

國立教育廣播電臺

會計月報

中華民國 113 年 6 月份

主辦會計人員 董秋梅

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.....	7
二、 繳付公庫數分析表.....	11
三、 公庫撥入數分析表.....	13
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	14
二、 收入支出表.....	16
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.....	17
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	18

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06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			0700000000-9	9,000	9,000	5,000	2,720	0	92,620
				財產收入	0			97,620		
				0721870000-8	9,000	9,000	5,000	2,720	0	92,620
				國立教育廣播電臺	0			97,620		
				0721870100-2	5,000	5,000	5,000	2,720	0	220
				財產孳息	0			5,220		
				0721870103-0	5,000	5,000	5,000	2,662	0	162
				租金收入	0			5,162		
				0721870101-5	0	0	0	58	0	58
				利息收入	0			58		
07	106			0721870500-0	4,000	4,000	0	0	0	92,400
				廢舊物資售價	0			92,400		
				1200000000-8	988,000	988,000	90,000	700	0	1,020
				其他收入	0			91,020		
				1221870000-7	988,000	988,000	90,000	700	0	1,020
				國立教育廣播電臺	0			91,020		
				1221870200-6	988,000	988,000	90,000	700	0	1,020
				雜項收入	0			91,020		
				1221870210-0	988,000	988,000	90,000	700	0	1,020
				其他雜項收入	0			91,020		

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06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)		
				合計	997,000	997,000	95,000	3,420	0	93,640
					0			188,640		

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06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	117,949,000	28,554,144	2,480,647
					0	0			115,468,353	45,661
					0	0			0	
		01		5121870100-1 一般行政	163,736,000	0	163,736,000	91,143,000	20,451,076	512,445
					0	0			90,630,555	0
					0	0			0	
				10 人事費	142,106,000	0	142,106,000	84,223,000	19,103,360	125,162
					0	0			84,097,838	0
					0	0			0	
				20 業務費	21,568,000	0	21,568,000	6,880,000	1,347,716	385,283
					0	0			6,494,717	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	62,000	0	62,000	40,000	0	2,000
					0	0			38,000	0
					0	0			0	
		01		5121870100-1* 一般行政	8,806,000	0	8,806,000	2,584,000	2,433,444	59,633
					0	0			2,524,367	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	8,806,000	0	8,806,000	2,584,000	2,433,444	59,633
					0	0			2,524,367	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06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	56,981,000	0	56,981,000	22,882,000	5,120,051	1,902,175
					0	0			20,979,825	45,661
					0	0			0	
				20 業務費	56,581,000	0	56,581,000	22,882,000	5,120,051	1,902,175
					0	0			20,979,825	45,661
					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	1,340,000	549,573	6,394
					0	0			1,333,606	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	5,132,000	0	5,132,000	1,340,000	549,573	6,394
					0	0			1,333,606	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06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) 備註 (預付款)	
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					
		04		5121879800-2 第一預備金	245,000	0	245,000	0	0	0	
					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		0	0	0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	557,200	0	557,200	557,200	0	0	
					0	0		557,200	0	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	557,200	0	557,200	557,200	0	0	
					0	0		557,200	0	0	
					0	0		0	0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	6,162,264	0	6,162,264	6,162,264	1,010,211	0	
					0	0		6,162,264	0	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	6,162,264	0	6,162,264	6,162,264	1,010,211	0	
					0	0		6,162,264	0	0	
					0	0		0	0	0	
27				5177015100-3 調整軍公教人員待遇準備	2,579,150	0	2,579,150	2,579,150	612,207	0	
					0	0		2,579,150	0	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	2,579,150	0	2,579,150	2,579,150	612,207	0	
					0	0		2,579,150	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06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)
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	238,287	0	238,287	34,041	0	
					0	0		238,287	0	
					0	0		0		
				10 人事費	238,287	0	238,287	34,041	0	
					0	0		238,287	0	
					0	0		0		
				合計	245,686,901	0	245,686,901	30,210,603	2,480,647	
					0	0		125,005,254	45,661	
					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06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	84,097,838	0	2,579,150	6,162,264	238,287
1015 法定編制人員待遇	46,983,578	0	2,017,629	0	0
1020 約聘僱人員待遇	1,644,333	0	67,197	0	0
1025 技工及工友待遇	1,448,856	0	95,390	0	0
1030 獎金	20,197,591	0	398,934	0	0
1035 其他給與	603,024	0	0	0	0
1040 加班費	727,210	0	0	0	0
1045 退休退職給付	4,710,874	0	0	6,162,264	238,287
1050 退休離職儲金	4,256,232	0	0	0	0
1055 保險	3,526,140	0	0	0	0
20 業務費	6,494,717	20,979,825	0	0	0
2003 教育訓練費	18,900	0	0	0	0
2006 水電費	709,067	4,054,030	0	0	0
2009 通訊費	661,984	533,199	0	0	0
2015 權利使用費	0	10,702	0	0	0
2018 資訊服務費	1,034,483	258,441	0	0	0
2021 其他業務租金	57,970	1,077,023	0	0	0
2024 稅捐及規費	67,700	0	0	0	0
2027 保險費	240,164	22,291	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	26,500	1,882,600	0	0	0
2045 國內組織會費	0	27,200	0	0	0
2051 物品	502,581	512,768	0	0	0
2054 一般事務費	2,812,775	10,839,011	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06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	93,634,739			
1015 法定編制人員待遇	0	49,001,207			
1020 約聘僱人員待遇	0	1,711,530			
1025 技工及工友待遇	0	1,544,246			
1030 獎金	0	20,596,525			
1035 其他給與	557,200	1,160,224			
1040 加班費	0	727,210			
1045 退休退職給付	0	11,111,425			
1050 退休離職儲金	0	4,256,232			
1055 保險	0	3,526,140			
20 業務費	0	27,474,542			
2003 教育訓練費	0	18,900			
2006 水電費	0	4,763,097			
2009 通訊費	0	1,195,183			
2015 權利使用費	0	10,702			
2018 資訊服務費	0	1,292,924			
2021 其他業務租金	0	1,134,993			
2024 稅捐及規費	0	67,700			
2027 保險費	0	262,455			
2036 按日按件計資酬金	0	1,909,100			
2045 國內組織會費	0	27,200			
2051 物品	0	1,015,349			
2054 一般事務費	0	13,651,786			

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06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	18,000	377,253	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	37,154	5,600	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	137,630	764,157	0	0	0
2072 國內旅費	59,412	581,310	0	0	0
2081 運費	0	28,910	0	0	0
2084 短程車資	1,923	5,330	0	0	0
2093 特別費	108,474	0	0	0	0
30 設備及投資*	2,524,367	1,333,606	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	114,000	0	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	2,340,167	1,127,142	0	0	0
3035 雜項設備費*	70,200	206,464	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	93,154,922	22,313,431	2,579,150	6,162,264	238,287

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06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	395,253			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	42,754			
2069 設施及機械設備養護費	0	901,787			
2072 國內旅費	0	640,722			
2081 運費	0	28,910			
2084 短程車資	0	7,253			
2093 特別費	0	108,474			
30 設備及投資*	0	3,857,973			
3010 房屋建築及設備費*	0	114,000			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	3,467,309			
3035 雜項設備費*	0	276,664			
40 獎補助費	0	38,000			
4085 獎勵及慰問	0	38,000			
合計	557,200	125,005,254			

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06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	188,640	0	0	0	0	0	0	0	188,640
本年度	188,640	0	0	0	0	0	0	0	188,640
0721870101 利息收入	58	0	0	0	0	0	0	0	58
0721870103 租金收入	5,162	0	0	0	0	0	0	0	5,162
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	91,020	0	0	0	0	0	0	0	91,020
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

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06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)			
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
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06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	125,005,254	45,661	0	0	500,000	0	0	0	125,550,915	1,934,986
本年度	125,005,254	45,661	0	0	500,000	0	0	0	125,550,915	1,934,986
一、本年度經費	115,468,353	45,661	0	0	500,000	0	0	0	116,014,014	1,934,986
5121870100 一般行政	93,154,922	0	0	0	270,000	0	0	0	93,424,922	302,078
5121870200 臺務業務活動	22,313,431	45,661	0	0	230,000	0	0	0	22,589,092	1,632,908
二、統籌科目	9,536,901	0	0	0	0	0	0	0	9,536,901	0
5177015100 調整軍公教人員待遇準備	2,579,150	0	0	0	0	0	0	0	2,579,150	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,162,264	0	0	0	0	0	0	0	6,162,264	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	238,287	0	0	0	0	0	0	0	238,287	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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	590,039,509	2 負債	36,617,229
11 流動資產	37,122,890	21 流動負債	22,536,181
110103 專戶存款	36,577,229	210302 應付代收款	22,536,181
110104 零用金	500,000	28 其他負債	14,081,048
110901 預付款	45,661	280301 存入保證金	1,851,761
14 固定資產	530,666,664	280401 應付保管款	12,229,287
140101 土地	195,269,122	3 淨資產	553,422,280
140201 土地改良物	25,515,489	31 資產負債淨額	553,422,280
減：140202 累計折舊—土地改良物	-23,166,417	310101 資產負債淨額	553,422,280
140401 房屋建築及設備	230,548,319		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-94,456,588		
140501 機械及設備	112,585,468		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-84,637,550		
140601 交通及運輸設備	376,536,905		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-333,800,489		
140701 雜項設備	49,055,011		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-33,892,239		
141001 收藏品及傳承資產	110,915,633		
141101 購建中固定資產	194,000		
16 無形資產	22,209,955		
160101 權利	274		
160102 電腦軟體	20,709,681		
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06月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
18 其他資產	40,000		
180101 暫付款	40,000		
合計	590,039,509	合計	590,039,509

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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	22,215,744	125,739,555
公庫撥入數	22,212,324	125,550,915
財產收益	2,720	97,620
其他收入	700	91,020
支出	29,887,968	137,840,641
繳付公庫數	3,420	188,640
人事支出	20,759,819	93,634,739
業務支出	6,467,767	27,474,542
獎補助支出	0	38,000
財產損失	249	116,083
折舊、折耗及攤銷	2,656,713	16,388,637
收支餘絀	-7,672,224	-12,101,086

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06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	-142,590	2,349,072
房屋建築及設備	230,571,052	-92,383,951	0	22,733	-2,072,637	136,091,731
機械及設備	113,771,360	-84,972,816	2,507,148	3,693,040	335,266	27,947,918
交通及運輸設備	381,999,136	-335,567,300	783,770	6,246,001	1,766,811	42,736,416
雜項設備	49,824,329	-34,153,100	1,107,375	1,876,693	260,861	15,162,772
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	549	0	274
小計	1,101,039,575	-570,100,994	11,307,961	11,921,315	147,711	530,472,938
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	114,000	0	0	194,000
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	24,562,935	0	960,161	4,813,415	0	20,709,681
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	1,074,161	4,813,415	0	22,403,681
合計	1,127,182,510	-570,100,994	12,382,122	16,734,730	147,711	552,876,619

備註：

- 1.資本資產成本增加數12,382,122元=預算執行增加數3,857,973元+土地依公告地價申報增值6,909,668元+以補助款購置財產1,614,481元。
- 2.設備及投資預算執行數3,857,973元=本年度預算執行數3,857,973元。
- 3.預算執行增加數3,857,973元=設備及投資預算執行數3,857,973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06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	188,640	125,550,915	125,739,555	收入
	0	125,550,915	125,550,915	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	97,620	0	97,620	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	91,020	0	91,020	其他收入
歲出	125,005,254	12,835,387	137,840,641	支出
	0	188,640	188,640	繳付公庫數
人事費	93,634,739	0	93,634,739	人事支出
業務費	27,474,542	0	27,474,542	業務支出
獎補助費	38,000	0	38,000	獎補助支出
設備及投資	3,857,973	-3,857,973	0	
	0	116,083	116,083	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	16,388,637	16,388,637	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-124,816,614	112,715,528	-12,101,086	收支餘絀

備註：

1.歲入調整數125,550,915元=本年度歲出實現數125,005,254元+預付款45,661元+零用金500,000元。

2.歲出調整數12,835,387元，說明如下：

(1)繳付公庫數188,640元=本年度歲入實現數188,640元。

(2)設備及投資-3,857,973元=房屋建築及設備費增購114,000元+資訊軟硬體設備費增購3,467,309元+雜項設備增購276,664元。

(3)財產損失116,083元=報廢財產帳面價值殘值數116,083元。

(4)折舊、折耗及攤銷16,388,637元=本年度資產提列折舊11,574,673元+無形資產(權利及電腦軟體)攤銷4,813,964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06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112,715,528元=歲入調整數125,550,915元-歲出調整數12,835,387元。				