

國立教育廣播電臺

會計月報

中華民國 114 年 1 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.....	2
三、 以前年度歲出轉入數累計表.....	5
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	6
二、 繳付公庫數分析表.....	8
三、 公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	11
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114年01月01日至114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	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	44,000	44,000	3,000	3,000	0	0
					0		3,000			
				0721870000-8 國立教育廣播電臺	44,000	44,000	3,000	3,000	0	0
					0		3,000			
				0721870100-2 財產孳息	40,000	40,000	3,000	3,000	0	0
					0		3,000			
07	106	01	02	0721870103-0 租金收入	40,000	40,000	3,000	3,000	0	0
					0		3,000			
				0721870500-0 廢舊物資售價	4,000	4,000	0	0	0	0
					0		0			
				1200000000-8 其他收入	988,000	988,000	1,000	700	0	-300
					0		700			
07	106	01	02	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	1,032,000	1,032,000	4,000	3,700	0	-300	
				0			3,700			

國立教育廣播電臺

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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	238,730,000	0	238,730,000	40,449,000	28,661,888	11,787,112
					0	0			28,661,888	7,839,852
					0	0			0	
		01		5121870100-1 一般行政	166,857,000	0	166,857,000	39,248,000	27,735,205	11,512,795
					0	0			27,735,205	7,839,852
					0	0			0	
				10 人事費	141,981,000	0	141,981,000	38,330,000	27,223,217	11,106,783
					0	0			27,223,217	7,839,852
					0	0			0	
				20 業務費	24,810,000	0	24,810,000	896,000	491,988	404,012
					0	0			491,988	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	66,000	0	66,000	22,000	20,000	2,000
					0	0			20,000	0
					0	0			0	
		01		5121870100-1* 一般行政	7,126,000	0	7,126,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	7,126,000	0	7,126,000	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114年01月01日至114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	61,372,000	0	61,372,000	1,201,000	926,683	274,317
					0	0			926,683	0
					0	0			0	
				20 業務費	60,532,000	0	60,532,000	1,201,000	926,683	274,317
					0	0			926,683	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	840,000	0	840,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		02		5121870200-6* 臺務業務活動	3,130,000	0	3,130,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	3,130,000	0	3,130,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		04		5121879800-2 第一預備金	245,000	0	245,000	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
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,923,016	0	1,923,016	1,923,016	1,923,016	0
					0	0			1,923,016	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114年01月01日至114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)	備註 (預付款)
				10 人事費	1,923,016	0	1,923,016	1,923,016	0	
					0	0		1,923,016	0	
					0	0		0		
				合計	240,653,016	0	240,653,016	42,372,016	30,584,904	11,787,112
					0	0		30,584,904	7,839,852	
					0	0		0		

國立教育廣播電臺
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01月31日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱						
					應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
113	11				0020000000-0 教育部主管						
		07			0021870000-0 國立教育廣播電臺	0	0	0	0	0	0
			01		5121870100-1* 一般行政	1,550,000	0	0	0	1,550,000	0
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0
					小計	1,550,000	0	0	0	1,550,000	0
					合計	0	0	0	0	0	0
						1,550,000	0	0	0	1,550,000	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114年01月01日至114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	公務人員退休撫卹給付	合計	
10 人事費	27,223,217	0	1,923,016	29,146,233	
1015 法定編制人員待遇	13,204,509	0	0	13,204,509	
1020 約聘僱人員待遇	423,900	0	0	423,900	
1025 技工及工友待遇	376,460	0	0	376,460	
1030 獎金	12,238,803	0	0	12,238,803	
1040 加班費	115,680	0	0	115,680	
1045 退休退職給付	0	0	1,923,016	1,923,016	
1050 退休離職儲金	676,383	0	0	676,383	
1055 保險	187,482	0	0	187,482	
20 業務費	491,988	926,683	0	1,418,671	
2003 教育訓練費	3,200	0	0	3,200	
2006 水電費	120,468	540,058	0	660,526	
2009 通訊費	84,132	84,113	0	168,245	
2015 權利使用費	0	169,672	0	169,672	
2018 資訊服務費	3,400	0	0	3,400	
2021 其他業務租金	0	48,576	0	48,576	
2024 稅捐及規費	0	14,573	0	14,573	
2027 保險費	0	2,100	0	2,100	
2051 物品	85,522	135	0	85,657	
2054 一般事務費	185,191	62,206	0	247,397	
2069 設施及機械設備養護費	10,075	0	0	10,075	
2081 運費	0	5,250	0	5,250	
40 獎補助費	20,000	0	0	20,000	

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114年01月01日至114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				合計
	一般行政	臺務業務活動	公務人員退休撫卹給付		
4085 獎勵及慰問	20,000	0	0	20,000	
合計	27,735,205	926,683	1,923,016	30,584,904	

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114年01月01日至114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	3,700	0	0	0	0	0	0	0	3,700
本年度	3,700	0	0	0	0	0	0	0	3,700
0721870103 租金收入	3,000	0	0	0	0	0	0	0	3,000
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

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114年01月01日至114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)			
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114年01月01日至114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	30,584,904	7,839,852	0	0	500,000	0	0	0	38,924,756	4,997,260
本年度	30,584,904	7,839,852	0	0	500,000	0	0	0	38,924,756	3,447,260
一、本年度經費	28,661,888	7,839,852	0	0	500,000	0	0	0	37,001,740	3,447,260
5121870100 一般行政	27,735,205	7,839,852	0	0	270,000	0	0	0	35,845,057	3,402,943
5121870200 臺務業務活動	926,683	0	0	0	230,000	0	0	0	1,156,683	44,317
二、統籌科目	1,923,016	0	0	0	0	0	0	0	1,923,016	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,923,016	0	0	0	0	0	0	0	1,923,016	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,550,000
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,550,000
113年度 5121870100 一般行政	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,550,000
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114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	592,067,942	2 負債	27,964,829
11 流動資產	36,304,681	21 流動負債	15,520,277
110103 專戶存款	27,964,829	210302 應付代收款	15,520,277
110104 零用金	500,000	28 其他負債	12,444,552
110901 預付款	7,839,852	280301 存入保證金	1,839,072
14 固定資產	530,689,832	280401 應付保管款	10,605,480
140101 土地	195,270,125	3 淨資產	564,103,113
140201 土地改良物	25,515,489	31 資產負債淨額	564,103,113
減：140202 累計折舊—土地改良物	-23,332,772	310101 資產負債淨額	564,103,113
140401 房屋建築及設備	230,511,438		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-96,864,215		
140501 機械及設備	112,212,699		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-85,495,920		
140601 交通及運輸設備	376,735,709		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-333,555,732		
140701 雜項設備	49,840,186		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-33,385,375		
141001 收藏品及傳承資產	112,475,500		
141101 購建中固定資產	762,700		
16 無形資產	25,073,429		
160102 電腦軟體	22,313,429		
160104 發展中之無形資產	2,760,000		
合 計	592,067,942	合 計	592,067,942

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114年01月01日至114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	38,928,456	38,928,456
公庫撥入數	38,924,756	38,924,756
財產收益	3,000	3,000
其他收入	700	700
支出	33,331,658	33,331,658
繳付公庫數	3,700	3,700
人事支出	29,146,233	29,146,233
業務支出	1,418,671	1,418,671
獎補助支出	20,000	20,000
折舊、折耗及攤銷	2,743,054	2,743,054
收支餘絀	5,596,798	5,596,798

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114年01月01日至114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	195,270,125	0	0	0	0	195,270,125
土地改良物	25,515,489	-23,309,007	0	0	-23,765	2,182,717
房屋建築及設備	230,511,438	-96,515,073	0	0	-349,142	133,647,223
機械及設備	112,212,699	-84,918,354	0	0	-577,566	26,716,779
交通及運輸設備	376,735,709	-332,737,193	0	0	-818,539	43,179,977
雜項設備	49,840,186	-33,072,592	0	0	-312,783	16,454,811
收藏品及傳承資產	112,475,500	0	0	0	0	112,475,500
權利	0	0	0	0	0	0
小計	1,102,561,146	-570,552,219	0	0	-2,081,795	529,927,132
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	762,700	0	0	0	0	762,700
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	22,974,688	0	0	661,259	0	22,313,429
發展中之無形資產	2,760,000	0	0	0	0	2,760,000
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	26,497,388	0	0	661,259	0	25,836,129
合計	1,129,058,534	-570,552,219	0	661,259	-2,081,795	555,763,261
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114年01月01日至114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	3,700	38,924,756	38,928,456	收入
	0	38,924,756	38,924,756	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	3,000	0	3,000	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	700	0	700	其他收入
歲出	30,584,904	2,746,754	33,331,658	支出
	0	3,700	3,700	繳付公庫數
人事費	29,146,233	0	29,146,233	人事支出
業務費	1,418,671	0	1,418,671	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	0	0	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	2,743,054	2,743,054	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-30,581,204	36,178,002	5,596,798	收支餘絀

備註：

- 1.歲入調整數38,924,756元=本年度歲出實現數30,584,904元+預付款7,839,852元+零用金500,000元。
- 2.歲出調整數2,746,754元，說明如下：
 - (1)繳付公庫數3,700元=本年度歲入實現數3,700元。
 - (2)折舊、折耗及攤銷2,743,054元=本年度資產提列折舊2,081,795元+無形資產(權利及電腦軟體)攤銷661,259元。
- 3.歲計餘絀調整數36,178,002元=歲入調整數38,924,756元-歲出調整數2,746,754元。