

國立教育廣播電臺

會計月報

中華民國 114 年 2 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.....	13
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.....	14
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	15

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02月28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	44,000	44,000	6,000	4,221	0	1,221
				財產收入	0			7,221		
				0721870000-8	44,000	44,000	6,000	4,221	0	1,221
				國立教育廣播電臺	0			7,221		
				0721870100-2	40,000	40,000	6,000	4,221	0	1,221
				財產孳息	0			7,221		
				0721870103-0	40,000	40,000	6,000	4,221	0	1,221
				租金收入	0			7,221		
07	106	01	02	0721870500-0	4,000	4,000	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0			0		
				1200000000-8	988,000	988,000	55,000	54,640	0	340
				其他收入	0			55,340		
				1221870000-7	988,000	988,000	55,000	54,640	0	340
				國立教育廣播電臺	0			55,340		
				1221870200-6	988,000	988,000	55,000	54,640	0	340
				雜項收入	0			55,340		
07	106	01	02	1221870210-0	988,000	988,000	55,000	54,640	0	340
				其他雜項收入	0			55,340		
				合計	1,032,000	1,032,000	61,000	58,861	0	1,561
					0			62,561		

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02月28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	54,106,000	12,552,036	12,892,076
					0	0			41,213,924	7,839,852
					0	0			0	
		01		5121870100-1 一般行政	166,857,000	0	166,857,000	49,135,000	8,883,953	12,515,842
					0	0			36,619,158	7,839,852
					0	0			0	
				10 人事費	141,981,000	0	141,981,000	47,364,000	7,935,462	12,205,321
					0	0			35,158,679	7,839,852
					0	0			0	
				20 業務費	24,810,000	0	24,810,000	1,749,000	948,491	308,521
					0	0			1,440,479	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	66,000	0	66,000	22,000	0	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02月28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	4,971,000	3,668,083	376,234
					0	0			4,594,766	0
					0	0			0	
				20 業務費	60,532,000	0	60,532,000	4,971,000	3,668,083	376,234
					0	0			4,594,766	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
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	192,100	0	192,100	192,100	192,100	0
					0	0			192,100	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02月28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					
05				10 人事費	192,100	0	192,100	192,100	0		
					0	0		192,100	0		
					0	0		0			
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,803,052	0	2,803,052	2,803,052	880,036	0	
					0	0		2,803,052	0		
					0	0		0			
				10 人事費	2,803,052	0	2,803,052	2,803,052	880,036	0	
					0	0		2,803,052	0		
					0	0		0			
				合計	241,725,152	0	241,725,152	57,101,152	13,624,172	12,892,076	
					0	0			44,209,076	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02月28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	0	1,550,000
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0
					小計	1,550,000	0	0	0	0	0
					合計	0	0	0	0	0	0
						1,550,000	0	0	0	0	1,550,000

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02月28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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	35,158,679	0	2,803,052	192,100	38,153,831
1015 法定編制人員待遇	19,650,562	0	0	0	19,650,562
1020 約聘僱人員待遇	708,750	0	0	0	708,750
1025 技工及工友待遇	564,690	0	0	0	564,690
1030 獎金	12,238,803	0	0	0	12,238,803
1035 其他給與	91,046	0	0	192,100	283,146
1040 加班費	119,634	0	0	0	119,634
1045 退休退職給付	67,170	0	2,803,052	0	2,870,222
1050 退休離職儲金	1,344,888	0	0	0	1,344,888
1055 保險	373,136	0	0	0	373,136
20 業務費	1,440,479	4,594,766	0	0	6,035,245
2003 教育訓練費	3,200	0	0	0	3,200
2006 水電費	243,360	1,439,037	0	0	1,682,397
2009 通訊費	199,698	167,934	0	0	367,632
2015 權利使用費	0	172,391	0	0	172,391
2018 資訊服務費	152,707	0	0	0	152,707
2021 其他業務租金	0	239,690	0	0	239,690
2024 稅捐及規費	0	14,573	0	0	14,573
2027 保險費	0	2,100	0	0	2,100
2036 按日按件計資酬金	0	245,300	0	0	245,300
2051 物品	118,698	18,716	0	0	137,414
2054 一般事務費	656,928	2,079,972	0	0	2,736,900
2063 房屋建築養護費	39,375	4,010	0	0	43,385

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02月28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	公教人員婚喪生育及子女教育補助		
2066 車輛及辦公器具養護費	1,500	0	0	0	0	1,500
2069 設施及機械設備養護費	10,075	108,875	0	0	0	118,950
2072 國內旅費	2,160	90,530	0	0	0	92,690
2081 運費	0	10,440	0	0	0	10,440
2084 短程車資	140	1,198	0	0	0	1,338
2093 特別費	12,638	0	0	0	0	12,638
40 獎補助費	20,000	0	0	0	0	20,000
4085 獎勵及慰問	20,000	0	0	0	0	20,000
合計	36,619,158	4,594,766	2,803,052	192,100		44,209,076

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02月28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	62,561	0	0	0	0	0	0	0	62,561
本年度	62,561	0	0	0	0	0	0	0	62,561
0721870103 租金收入	7,221	0	0	0	0	0	0	0	7,221
1221870210 其他雜項收入	55,340	0	0	0	0	0	0	0	55,340
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02月28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	
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114年01月01日至114年02月28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	44,209,076	7,839,852	0	0	500,000	0	0	0	52,548,928	6,102,224
本年度	44,209,076	7,839,852	0	0	500,000	0	0	0	52,548,928	4,552,224
一、本年度經費	41,213,924	7,839,852	0	0	500,000	0	0	0	49,553,776	4,552,224
5121870100 一般行政	36,619,158	7,839,852	0	0	270,000	0	0	0	44,729,010	4,405,990
5121870200 臺務業務活動	4,594,766	0	0	0	230,000	0	0	0	4,824,766	146,234
二、統籌科目	2,995,152	0	0	0	0	0	0	0	2,995,152	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,803,052	0	0	0	0	0	0	0	2,803,052	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	192,100	0	0	0	0	0	0	0	192,100	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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	596,429,804	2 負債	35,004,157
11 流動資產	43,189,371	21 流動負債	22,547,003
110103 專戶存款	34,849,519	210302 應付代收款	22,547,003
110104 零用金	500,000	28 其他負債	12,457,154
110901 預付款	7,839,852	280301 存入保證金	1,839,072
14 固定資產	528,673,625	280401 應付保管款	10,618,082
140101 土地	195,270,125	3 淨資產	561,425,647
140201 土地改良物	25,515,489	31 資產負債淨額	561,425,647
減：140202 累計折舊—土地改良物	-23,356,537	310101 資產負債淨額	561,425,647
140401 房屋建築及設備	230,511,438		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-97,213,355		
140501 機械及設備	110,650,282		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-84,525,365		
140601 交通及運輸設備	374,266,711		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-331,845,071		
140701 雜項設備	49,673,836		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-33,512,128		
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	24,412,170		
160102 電腦軟體	21,652,170		
160104 發展中之無形資產	2,760,000		
18 其他資產	154,638		

國立教育廣播電臺

平衡表

中華民國114年02月28日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
180101 暫付款 合計	154,638 596,429,804	合計	596,429,804

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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	13,683,033	52,611,489
公庫撥入數	13,624,172	52,548,928
財產收益	4,221	7,221
其他收入	54,640	55,340
支出	16,360,499	49,692,157
繳付公庫數	58,861	62,561
人事支出	9,007,598	38,153,831
業務支出	4,616,574	6,035,245
獎補助支出	0	20,000
財產損失	41,191	41,191
折舊、折耗及攤銷	2,636,275	5,379,329
收支餘絀	-2,677,466	2,919,332

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02月28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	-47,530	2,158,952
房屋建築及設備	230,511,438	-96,515,073	0	0	-698,282	133,298,083
機械及設備	112,212,699	-84,918,354	0	1,562,417	392,989	26,124,917
交通及運輸設備	376,735,709	-332,737,193	0	2,468,998	892,122	42,421,640
雜項設備	49,840,186	-33,072,592	0	166,350	-439,536	16,161,708
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	4,197,765	99,763	527,910,925
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	1,322,518	0	21,652,170
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	1,322,518	0	25,174,870
合計	1,129,058,534	-570,552,219	0	5,520,283	99,763	553,085,795
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02月28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	62,561	52,548,928	52,611,489	收入
	0	52,548,928	52,548,928	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	7,221	0	7,221	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	55,340	0	55,340	其他收入
歲出	44,209,076	5,483,081	49,692,157	支出
	0	62,561	62,561	繳付公庫數
人事費	38,153,831	0	38,153,831	人事支出
業務費	6,035,245	0	6,035,245	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	41,191	41,191	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	5,379,329	5,379,329	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-44,146,515	47,065,847	2,919,332	收支餘絀

備註：

- 1.歲入調整數52,548,928元=本年度歲出實現數44,209,076元+預付款7,839,852元+零用金500,000元。
- 2.歲出調整數5,483,081元，說明如下：
 - (1)繳付公庫數62,561元=本年度歲入實現數62,561元。
 - (2)財產損失41,191元=報廢財產帳面價值殘值數41,191元。
 - (3)折舊、折耗及攤銷5,379,329元=本年度資產提列折舊4,056,811元+無形資產(權利及電腦軟體)攤銷1,322,518元。
- 3.歲計餘絀調整數47,065,847元=歲入調整數52,548,928元-歲出調整數5,483,081元。