

國立教育廣播電臺

會計月報

中華民國 114 年 3 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03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	44,000	44,000	9,000	6,140	0	4,361
				財產收入	0			13,361		
				0721870000-8	44,000	44,000	9,000	6,140	0	4,361
				國立教育廣播電臺	0			13,361		
				0721870100-2	40,000	40,000	9,000	6,140	0	4,361
				財產孳息	0			13,361		
				0721870103-0	40,000	40,000	9,000	6,140	0	4,361
				租金收入	0			13,361		
				0721870500-0	4,000	4,000	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0			0		
07	106	01	02	1200000000-8	988,000	988,000	56,000	730	0	70
				其他收入	0			56,070		
				1221870000-7	988,000	988,000	56,000	730	0	70
				國立教育廣播電臺	0			56,070		
				1221870200-6	988,000	988,000	56,000	730	0	70
				雜項收入	0			56,070		
				1221870210-0	988,000	988,000	56,000	730	0	70
				其他雜項收入	0			56,070		
				合計	1,032,000	1,032,000	65,000	6,870	0	4,431
								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03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	232,315,000	0	232,315,000	68,848,000	13,923,103	
					0	0		54,924,897	7,839,852	
					0	0		0		
		01		5121870100-1 一般行政	165,372,000	0	165,372,000	59,835,000	13,040,858	
					0	0		46,794,142	7,839,852	
					0	0		0		
				10 人事費	141,981,000	0	141,981,000	56,865,000	12,770,576	
					0	0		44,094,424	7,839,852	
					0	0		0		
				20 業務費	23,325,000	0	23,325,000	2,948,000	268,282	
					0	0		2,679,718	0	
					0	0		0		
				40 獎補助費	66,000	0	66,000	22,000	2,000	
					0	0		20,000	0	
					0	0		0		
		01		5121870100-1* 一般行政	6,700,000	0	6,700,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0		
				30 設備及投資	6,700,000	0	6,700,000	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03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	57,057,000	0	57,057,000	9,013,000	3,535,989	882,245
					0	0			8,130,755	0
					0	0			0	
				20 業務費	56,217,000	0	56,217,000	9,013,000	3,535,989	882,245
					0	0			8,130,755	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	2,941,000	0	2,941,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	2,941,000	0	2,941,000	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	508,622	0	508,622	508,622	316,522	0
					0	0			508,622	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03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)	
05				10 人事費	508,622	0	508,622	316,522	0	
					0	0		508,622	0	
					0	0		0		
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,861,934	0	3,861,934	1,058,882	0	
					0	0		3,861,934	0	
					0	0		0		
				10 人事費	3,861,934	0	3,861,934	1,058,882	0	
					0	0		3,861,934	0	
					0	0		0		
				合計	236,685,556	0	236,685,556	73,218,556	15,086,377	13,923,103
					0	0		59,295,453	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03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03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	公教人員婚喪生育及子女教育補助		
10 人事費	44,094,424	0	3,861,934	508,622		48,464,980
1015 法定編制人員待遇	26,111,225	0	0	0		26,111,225
1020 約聘僱人員待遇	958,500	0	0	0		958,500
1025 技工及工友待遇	752,920	0	0	0		752,920
1030 獎金	12,397,723	0	0	0		12,397,723
1035 其他給與	177,580	0	0	508,622		686,202
1040 加班費	145,443	0	0	0		145,443
1045 退休退職給付	134,340	0	3,861,934	0		3,996,274
1050 退休離職儲金	2,016,470	0	0	0		2,016,470
1055 保險	1,400,223	0	0	0		1,400,223
20 業務費	2,679,718	8,130,755	0	0		10,810,473
2003 教育訓練費	8,200	0	0	0		8,200
2006 水電費	368,206	2,121,565	0	0		2,489,771
2009 通訊費	324,827	263,745	0	0		588,572
2015 權利使用費	0	172,931	0	0		172,931
2018 資訊服務費	152,707	9,000	0	0		161,707
2021 其他業務租金	10,800	425,651	0	0		436,451
2024 稅捐及規費	0	43,573	0	0		43,573
2027 保險費	2,090	8,458	0	0		10,548
2036 按日按件計資酬金	67,500	539,950	0	0		607,450
2045 國內組織會費	0	12,000	0	0		12,000
2051 物品	259,938	65,819	0	0		325,757
2054 一般事務費	1,316,064	3,935,464	0	0		5,251,528

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03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	公教人員婚喪生育及子女教育補助		
2063 房屋建築養護費	66,710	23,645	0	0	90,355	
2066 車輛及辦公器具養護費	25,112	0	0	0	25,112	
2069 設施及機械設備養護費	42,505	287,811	0	0	330,316	
2072 國內旅費	12,914	207,981	0	0	220,895	
2081 運費	0	10,730	0	0	10,730	
2084 短程車資	1,251	2,432	0	0	3,683	
2093 特別費	20,894	0	0	0	20,894	
40 獎補助費	20,000	0	0	0	20,000	
4085 獎勵及慰問	20,000	0	0	0	20,000	
合計	46,794,142	8,130,755	3,861,934	508,622	59,295,453	

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03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	69,431	0	0	0	0	0	0	0	69,431
本年度	69,431	0	0	0	0	0	0	0	69,431
0721870103 租金收入	13,361	0	0	0	0	0	0	0	13,361
1221870210 其他雜項收入	56,070	0	0	0	0	0	0	0	56,070
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03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	
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03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	59,295,453	7,839,852	0	0	500,000	0	0	0	67,635,305	7,133,251
本年度	59,295,453	7,839,852	0	0	500,000	0	0	0	67,635,305	5,583,251
一、本年度經費	54,924,897	7,839,852	0	0	500,000	0	0	0	63,264,749	5,583,251
5121870100 一般行政	46,794,142	7,839,852	0	0	270,000	0	0	0	54,903,994	4,931,006
5121870200 臺務業務活動	8,130,755	0	0	0	230,000	0	0	0	8,360,755	652,245
二、統籌科目	4,370,556	0	0	0	0	0	0	0	4,370,556	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,861,934	0	0	0	0	0	0	0	3,861,934	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	508,622	0	0	0	0	0	0	0	508,622	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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	597,492,219	2 負債	34,393,781
11 流動資產	42,698,833	21 流動負債	22,209,763
110103 專戶存款	34,358,981	210302 應付代收款	22,209,763
110104 零用金	500,000	28 其他負債	12,184,018
110901 預付款	7,839,852	280301 存入保證金	1,553,602
14 固定資產	531,007,675	280401 應付保管款	10,630,416
140101 土地	195,270,125	3 淨資產	563,098,438
140201 土地改良物	25,515,489	31 資產負債淨額	563,098,438
減：140202 累計折舊—土地改良物	-23,380,302	310101 資產負債淨額	563,098,438
140401 房屋建築及設備	230,511,438		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-97,562,497		
140501 機械及設備	108,844,395		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-83,313,539		
140601 交通及運輸設備	378,185,247		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-331,511,090		
140701 雜項設備	48,536,726		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-32,677,817		
141001 收藏品及傳承資產	112,475,500		
141101 購建中固定資產	114,000		
16 無形資產	23,750,911		
160102 電腦軟體	20,990,911		
160104 發展中之無形資產	2,760,000		
18 其他資產	34,800		

國立教育廣播電臺

平衡表

中華民國114年03月31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	34,800 597,492,219	合計	597,492,219

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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	15,093,247	67,704,736
公庫撥入數	15,086,377	67,635,305
財產收益	6,140	13,361
其他收入	730	56,070
支出	17,761,756	67,453,913
繳付公庫數	6,870	69,431
人事支出	10,311,149	48,464,980
業務支出	4,775,228	10,810,473
獎補助支出	0	20,000
財產損失	40,143	81,334
折舊、折耗及攤銷	2,628,366	8,007,695
收支餘絀	-2,668,509	250,823

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03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	-71,295	2,135,187
房屋建築及設備	230,511,438	-96,515,073	0	0	-1,047,424	132,948,941
機械及設備	112,212,699	-84,918,354	0	3,368,304	1,604,815	25,530,856
交通及運輸設備	376,735,709	-332,737,193	4,990,000	3,540,462	1,226,103	46,674,157
雜項設備	49,840,186	-33,072,592	0	1,303,460	394,775	15,858,909
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	4,990,000	8,212,226	2,106,974	530,893,675
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	648,700	0	114,000
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	22,974,688	0	0	1,983,777	0	20,990,911
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	2,632,477	0	23,864,911
合計	1,129,058,534	-570,552,219	4,990,000	10,844,703	2,106,974	554,758,586

備註：
1.資本資產成本增加數4,990,000元＝預算採購增加數0元+補助款購置財產(含軟體)增加數4,341,300元+購建中固定資產完工轉列財產648,700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114年01月01日至114年03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	69,431	67,635,305	67,704,736	收入
	0	67,635,305	67,635,305	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	13,361	0	13,361	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	56,070	0	56,070	其他收入
歲出	59,295,453	8,158,460	67,453,913	支出
	0	69,431	69,431	繳付公庫數
人事費	48,464,980	0	48,464,980	人事支出
業務費	10,810,473	0	10,810,473	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	81,334	81,334	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	8,007,695	8,007,695	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-59,226,022	59,476,845	250,823	收支餘絀

備註：

- 1.歲入調整數67,635,305元=本年度歲出實現數59,295,453元+預付款7,839,852元+零用金500,000元。
- 2.歲出調整數8,158,460元，說明如下：
 - (1)繳付公庫數69,431元=本年度歲入實現數69,431元。
 - (2)財產損失81,334元=報廢財產帳面價值殘值數81,334元。
 - (4)折舊、折耗及攤銷8,007,695元=本年度資產提列折舊6,023,918元+無形資產(權利及電腦軟體)攤銷1,983,777元。
- 3.歲計餘絀調整數59,476,845元=歲入調整數67,635,305元-歲出調整數8,158,460元。