

國立教育廣播電臺

會計月報

中華民國 114 年 4 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04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 財產收入	44,000	44,000	13,000	14,450	0	14,811
					0			27,811		
				0721870000-8 國立教育廣播電臺	44,000	44,000	13,000	14,450	0	14,811
					0			27,811		
				0721870100-2 財產孳息	40,000	40,000	13,000	4,900	0	5,261
					0			18,261		
				0721870103-0 租金收入	40,000	40,000	13,000	4,900	0	5,261
					0			18,261		
				0721870500-0 廢舊物資售價	4,000	4,000	0	9,550	0	9,550
					0			9,550		
				1200000000-8 其他收入	988,000	988,000	143,000	87,100	0	170
					0			143,170		
				1221870000-7 國立教育廣播電臺	988,000	988,000	143,000	87,100	0	170
					0			143,170		
07	106			1221870200-6 雜項收入	988,000	988,000	143,000	87,100	0	170
					0			143,170		
				1221870210-0 其他雜項收入	988,000	988,000	143,000	87,100	0	170
					0			143,170		
				合計	1,032,000	1,032,000	156,000	101,550	0	14,981
					0			170,981		

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04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)
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	備註 (預付款)	
					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				0020000000-0 教育部主管							
	07			0021870000-0 國立教育廣播電臺	232,315,000	0	232,315,000	83,567,000	15,444,112	13,197,991	
					0	0			70,369,009	7,839,852	
					0	0			0		
		01		5121870100-1 一般行政	165,372,000	0	165,372,000	70,532,000	11,279,824	12,458,034	
					0	0			58,073,966	7,839,852	
					0	0			0		
				10 人事費	141,981,000	0	141,981,000	64,926,000	8,716,770	12,114,806	
					0	0			52,811,194	7,839,852	
					0	0			0		
				20 業務費	23,325,000	0	23,325,000	5,584,000	2,563,054	341,228	
					0	0			5,242,772	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	6,700,000	0	6,700,000	75,000	73,803	1,197	
					0	0			73,803	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	6,700,000	0	6,700,000	75,000	73,803	1,197	
					0	0			73,803	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04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)
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		
					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)	
02			02	5121870200-6 臺務業務活動	57,057,000	0	57,057,000	12,888,000	4,021,069	736,176	
				0	0		12,151,824	0			
				0	0		0				
				20 業務費	56,217,000	0	56,217,000	12,888,000	4,021,069	736,176	
				0	0		12,151,824	0			
				0	0		0				
				40 獎補助費	840,000	0	840,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0				
				5121870200-6* 臺務業務活動	2,941,000	0	2,941,000	72,000	69,416	2,584	
				0	0		69,416	0			
				0	0		0				
				30 設備及投資	2,941,000	0	2,941,000	72,000	69,416	2,584	
				0	0		69,416	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				
				60 預備金	245,000	0	245,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0				
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	508,622	0	508,622	508,622	0	0	
				0	0		508,622	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04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)
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		
					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)	
05				10 人事費	508,622	0	508,622	508,622	0	0	
					0	0			508,622	0	
					0	0			0		
				7606205300-6	4,757,344	0	4,757,344	4,757,344	895,410	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			4,757,344	0	
					0	0			0		
				10	4,757,344	0	4,757,344	4,757,344	895,410	0	
				人事費	0	0			4,757,344	0	
					0	0			0		
				合計	237,580,966	0	237,580,966	88,832,966	16,339,522	13,197,991	
					0	0			75,634,975	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04月30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
						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 1,550,000	0 0	0 0	0 0	0 1,550,000	0 0
			01		5121870100-1* 一般行政	0 1,550,000	0 0	0 0	0 0	0 1,550,000	0 0
					30 設備及投資	0 1,550,000	0 0	0 0	0 0	0 1,550,000	0 0
					小 計	0 1,550,000	0 0	0 0	0 0	0 1,550,000	0 0
					合 計	0 1,550,000	0 0	0 0	0 0	0 1,550,000	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114年01月01日至114年04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	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	52,811,194	0	4,757,344	508,622	58,077,160
1015 法定編制人員待遇	32,887,436	0	0	0	32,887,436
1020 約聘僱人員待遇	1,283,850	0	0	0	1,283,850
1025 技工及工友待遇	941,150	0	0	0	941,150
1030 獎金	12,399,800	0	0	0	12,399,800
1035 其他給與	222,216	0	0	508,622	730,838
1040 加班費	157,368	0	0	0	157,368
1045 退休退職給付	201,510	0	4,757,344	0	4,958,854
1050 退休離職儲金	2,691,839	0	0	0	2,691,839
1055 保險	2,026,025	0	0	0	2,026,025
20 業務費	5,242,772	12,151,824	0	0	17,394,596
2003 教育訓練費	8,200	0	0	0	8,200
2006 水電費	472,308	2,852,667	0	0	3,324,975
2009 通訊費	439,255	347,746	0	0	787,001
2015 權利使用費	0	172,931	0	0	172,931
2018 資訊服務費	1,640,291	49,757	0	0	1,690,048
2021 其他業務租金	32,400	628,198	0	0	660,598
2024 稅捐及規費	63,270	43,573	0	0	106,843
2027 保險費	107,181	8,638	0	0	115,819
2036 按日按件計資酬金	104,264	804,450	0	0	908,714
2045 國內組織會費	0	22,000	0	0	22,000
2051 物品	333,274	171,490	0	0	504,764
2054 一般事務費	1,819,816	6,416,459	0	0	8,236,275

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04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	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
2063 房屋建築養護費	75,710	23,645	0	0	99,355
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	76,645	351,586	0	0	428,231
2072 國內旅費	15,676	244,220	0	0	259,896
2081 運費	0	11,932	0	0	11,932
2084 短程車資	1,510	2,532	0	0	4,042
2093 特別費	27,860	0	0	0	27,860
30 設備及投資*	73,803	69,416	0	0	143,219
3020 機械設備費*	0	57,408	0	0	57,408
3030 資訊軟硬體設備費*	73,803	0	0	0	73,803
3035 雜項設備費*	0	12,008	0	0	12,008
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	58,147,769	12,221,240	4,757,344	508,622	75,634,975

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04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	170,981	0	0	0	0	0	0	0	170,981
本年度	170,981	0	0	0	0	0	0	0	170,981
0721870103 租金收入	18,261	0	0	0	0	0	0	0	18,261
0721870500 廢舊物資售價	9,550	0	0	0	0	0	0	0	9,550
1221870210 其他雜項收入	143,170	0	0	0	0	0	0	0	143,170
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

中華民國114年01月01日至114年04月30日

單位：新臺幣元

[illegible]

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04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	75,634,975	7,839,852	0	0	500,000	0	0	0	83,974,827	6,408,139
本年度	75,634,975	7,839,852	0	0	500,000	0	0	0	83,974,827	4,858,139
一、本年度經費	70,369,009	7,839,852	0	0	500,000	0	0	0	78,708,861	4,858,139
5121870100 一般行政	58,147,769	7,839,852	0	0	270,000	0	0	0	66,257,621	4,349,379
5121870200 臺務業務活動	12,221,240	0	0	0	230,000	0	0	0	12,451,240	508,760
二、統籌科目	5,265,966	0	0	0	0	0	0	0	5,265,966	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,757,344	0	0	0	0	0	0	0	4,757,344	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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	594,786,396	2 負債	34,223,725
11 流動資產	42,563,577	21 流動負債	20,779,716
110103 專戶存款	34,223,725	210302 應付代收款	20,779,716
110104 零用金	500,000	28 其他負債	13,444,009
110901 預付款	7,839,852	280301 存入保證金	2,118,902
14 固定資產	529,133,167	280401 應付保管款	11,325,107
140101 土地	195,270,125	3 淨資產	560,562,671
140201 土地改良物	25,515,489	31 資產負債淨額	560,562,671
減：140202 累計折舊—土地改良物	-23,404,067	310101 資產負債淨額	560,562,671
140401 房屋建築及設備	230,511,438		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-97,911,637		
140501 機械及設備	108,813,908		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-83,778,712		
140601 交通及運輸設備	377,959,155		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-332,020,445		
140701 雜項設備	48,533,534		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-32,945,121		
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	23,089,652		
160102 電腦軟體	20,329,652		
160104 發展中之無形資產	2,760,000		
合 計	594,786,396	合 計	594,786,396

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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	16,441,072	84,145,808
公庫撥入數	16,339,522	83,974,827
財產收益	14,450	27,811
其他收入	87,100	143,170
支出	18,976,839	86,430,752
繳付公庫數	101,550	170,981
人事支出	9,612,180	58,077,160
業務支出	6,584,123	17,394,596
獎補助支出	0	20,000
財產損失	4,030	85,364
折舊、折耗及攤銷	2,674,956	10,682,651
收支餘絀	-2,535,767	-2,284,944

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04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	195,270,125	0	0	0	0	195,270,125
土地改良物	25,515,489	-23,309,007	0	0	-95,060	2,111,422
房屋建築及設備	230,511,438	-96,515,073	0	0	-1,396,564	132,599,801
機械及設備	112,212,699	-84,918,354	73,803	3,472,594	1,139,642	25,035,196
交通及運輸設備	376,735,709	-332,737,193	5,047,408	3,823,962	716,748	45,938,710
雜項設備	49,840,186	-33,072,592	12,008	1,318,660	127,471	15,588,413
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	5,133,219	8,615,216	492,237	529,019,167
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	2,645,036	0	20,329,652
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	3,293,736	0	23,203,652
合 計	1,129,058,534	-570,552,219	5,133,219	11,908,952	492,237	552,222,819
備註： 1.資本資產成本增加數5,133,219元＝預算採購增加數143,219元+以補助款購置財產4,341,300元+購建中固定資產完工轉列財產648,700。 2.設備及投資預算執行數143,219元＝本年度預算執行數143,219元+以前年度保留預算執行數0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04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	170,981	83,974,827	84,145,808	收入
	0	83,974,827	83,974,827	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	27,811	0	27,811	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	143,170	0	143,170	其他收入
歲出	75,634,975	10,795,777	86,430,752	支出
	0	170,981	170,981	繳付公庫數
人事費	58,077,160	0	58,077,160	人事支出
業務費	17,394,596	0	17,394,596	業務支出
獎補助費	20,000	0	20,000	獎補助支出
設備及投資	143,219	-143,219	0	
	0	85,364	85,364	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	10,682,651	10,682,651	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-75,463,994	73,179,050	-2,284,944	收支餘絀

備註：

1.歲入調整數83,974,827元=本年度歲出實現數75,634,975元+預付款7,839,852元+零用金500,000元。

2.歲出調整數10,795,777元，說明如下：

(1)繳付公庫數170,981元=本年度歲入實現數170,981元。

(2)設備及投資-143,219元=機械設備費增購57,408元+資訊軟硬體設備費增購73,803元+雜項設備增購12,008元。

(3)財產損失85,364元=報廢財產帳面價值殘值數85,364元。

(4)折舊、折耗及攤銷10,682,651元=本年度資產提列折舊8,037,615元+無形資產(權利及電腦軟體)攤銷2,645,036元。

國立教育廣播電臺

中華民國114年01月01日至114年04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73,179,050元=歲入調整數83,974,827元-歲出調整數10,795,777元。				