

國立教育廣播電臺

會計月報

中華民國 105 年 10 月份

主辦會計人員

主計室主任 李明玲

機關長官 臺長王育群(甲)

目次

一、歲入累計表.....	1
二、經費累計表.....	3
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	6
四、平衡表.....	7
五、資本資產表.....	8
六、資本資產變動表.....	10
七、歲出用途別累計表.....	11
八、收入實現數與繳付公庫數分析表.....	13
九、支出實現數與公庫撥入數分析表.....	15
十、收入支出彙計表.....	16

國立教育廣播電臺

歲入累計表

經資門併計

中華民國105年01月01日至105年10月31日

單位:新臺幣元

科目					預算數		截至本月止 分配預算數 (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)					
02	93	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	15,860			
0				0	0	15,860	0	0					
0421870000-1 國立教育廣播電臺				0	0	0	0	15,860	0	15,860			
0				0	0	15,860	0	15,860					
0421870300-5 賠償收入				0	0	0	0	15,860	0	15,860			
0				0	0	15,860	0	15,860					
0421870301-8 一般賠償收入				0	0	0	0	15,860	0	15,860			
0				0	0	15,860	0	15,860					
04				103	01	01	0700000000-9 財產收入	1,000	1,000	1,000	10,030	0	110,423
0							0	0	111,423	0	110,423		
0721870000-8 國立教育廣播電臺	1,000	1,000	1,000				10,030	0	110,423				
0	0	0	111,423				0	110,423					
0721870100-2 財產孳息	1,000	1,000	1,000				0	0	331				
0	0	0	1,331				0	331					
0721870106-9 租金收入	1,000	1,000	1,000				0	0	327				
0	0	0	1,327				0	327					
0721870101-5 利息收入	0	0	0				0	0	4				
0	0	0	4				0	4					
02				0721870600-5 廢舊物資售價	0	0	0	10,030	0	110,092			
				0	0	0	110,092	0	110,092				

國立教育廣播電臺

歲入累計表

經資門併計

中華民國105年01月01日至105年10月31日

單位:新臺幣元

科目					預算數		截至本月止 分配預算數 (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)		
07	107		01	1100000000-2	985,000	985,000	582,000	108,396	0	29,856
其他收入				0			611,856			
1121870000-1				985,000	985,000	582,000	108,396	0	29,856	
國立教育廣播電臺				0			611,856			
1121870900-2				985,000	985,000	582,000	108,396	0	29,856	
雜項收入				0			611,856			
1121870901-5				0	0	0	29,196	0	29,196	
收回以前年度歲出				0			29,196			
1121870909-7				985,000	985,000	582,000	79,200	0	660	
其他雜項收入				0			582,660			
合計				986,000	986,000	583,000	118,426	0	156,139	
				0			739,139			

國立教育廣播電臺

經費累計表

經資門併計

中華民國105年01月01日至105年10月31日

單位:新臺幣元

科 目					預 算 數			截至本月止 分配預算數 (1)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加（減）數	經費流用數				
					第一預備金	預算調整數				
11				0020000000-0 教育部主管	192,957,000	0	193,202,000	170,049,000	12,963,658	0
					0	0			157,183,014	12,865,986
					245,000	0			0	92,960
	07			0021870000-0 國立教育廣播電臺	192,957,000	0	193,202,000	170,049,000	12,963,658	0
					0	0			157,183,014	12,865,986
					245,000	0			0	92,960
		01		5121870100-1 一般行政	153,471,000	0	153,471,000	137,890,000	10,044,522	0
					0	0			129,784,622	8,105,378
					0	0			0	92,960
				01 人事費	142,008,000	0	142,008,000	128,488,000	9,099,336	0
					0	0			122,605,181	5,882,819
					0	0			0	0
				02 業務費	10,767,000	0	10,767,000	8,747,000	886,720	0
					0	0			6,642,799	2,104,201
					0	0			0	10,710
				03 設備及投資	576,000	0	576,000	535,000	58,466	0
					0	0			440,642	94,358
					0	0			0	82,250
				04 獎補助費	120,000	0	120,000	120,000	0	0
					0	0			96,000	24,000
					0	0			0	0

國立教育廣播電臺

經費累計表

經資門併計

中華民國105年01月01日至105年10月31日

單位:新臺幣元

科 目					預 算 數			截至本月止 分配預算數 (1)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加（減）數	經費流用數				
					第一預備金	預算調整數				
02		02		5121870200-6 臺務業務活動	39,486,000	0	39,731,000	32,159,000	2,919,136	0
					0	0			27,398,392	4,760,608
					245,000	0			0	0
				02 業務費	37,200,000	0	37,200,000	30,320,000	2,919,136	0
					0	0			25,688,273	4,631,727
					0	0			0	0
				03 設備及投資	2,083,000	0	2,328,000	1,643,000	0	0
					0	0			1,552,119	90,881
					245,000	0			0	0
				04 獎補助費	203,000	0	203,000	196,000	0	0
					0	0			158,000	38,000
					0	0			0	0
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,967,780	0	1,967,780	1,967,780	843,570	0
					0	0			1,963,980	3,800
					0	0			0	3,800
				01 人事費	1,967,780	0	1,967,780	1,967,780	843,570	0
					0	0			1,963,980	3,800
					0	0			0	3,800
05				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	9,274,212	192,600	9,466,812	9,466,812	192,600	0
					0	0			9,466,812	0
					0	0			0	0

國立教育廣播電臺

經費累計表

經資門併計

中華民國105年01月01日至105年10月31日

單位:新臺幣元

科 目					預 算 數			截至本月止 分配預算數 (1)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合 計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加（減）數	經費流用數				
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註(預付款)
				01	9,274,212	192,600	9,466,812	9,466,812	192,600	0
				人事費	0	0			9,466,812	0
					0	0			0	0
				合計	204,198,992	192,600	204,636,592	181,483,592	13,999,828	0
					0	0			168,613,806	12,869,786
					245,000	0			0	96,760

國立教育廣播電臺
以前年度歲出轉入數累計表
中華民國105年01月01日至105年10月31日

經資門併計

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
104	11				0020000000-0	0	0	0	0	0	0	0
					教育部主管	88,700	0	0	88,700	0	0	0
					0021870000-0	0	0	0	0	0	0	0
					國立教育廣播電臺	88,700	0	0	88,700	0	0	0
					5321870100-2	0	0	0	0	0	0	0
					一般行政	88,700	0	0	88,700	0	0	0
					03	0	0	0	0	0	0	0
					設備及投資	88,700	0	0	88,700	0	0	0
					小 計	0	0	0	0	0	0	0
						88,700	0	0	88,700	0	0	0
					合 計	0	0	0	0	0	0	0
						88,700	0	0	88,700	0	0	0

國立教育廣播電臺
平衡表
中華民國105年10月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	32,568,915	2 負債	31,971,355
11 流動資產	32,568,915	21 流動負債	31,971,355
110103 專戶存款	31,971,355	211201 存入保證金	2,664,790
110104 零用金	500,000	211301 應付代收款	12,299,242
110901 預付款	96,760	211401 應付保管款	17,007,323
111201 存出保證金	800	3 淨資產	597,560
		31 資產負債淨額	597,560
		310101 資產負債淨額	597,560
合 計	32,568,915	合 計	32,568,915

附註:

保證品 122,910

國立教育廣播電臺

資本資產表

中華民國105年10月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
固定資產	464,645,654	資本資產總額	470,968,950
土地	179,671,206	資本資產總額	470,968,950
土地	179,671,206	資本資產總額	470,968,950
土地改良物	4,324,982		
土地改良物	24,728,089		
減：累計折舊—土地改良物	-20,403,107		
房屋建築及設備	140,774,049		
房屋建築及設備	205,809,048		
減：累計折舊—房屋建築及設備	-65,034,999		
機械及設備	14,498,875		
機械及設備	96,865,613		
減：累計折舊—機械及設備	-82,366,738		
交通及運輸設備	63,279,632		
交通及運輸設備	363,512,537		
減：累計折舊—交通及運輸設備	-300,232,905		
雜項設備	4,156,846		
雜項設備	41,658,440		
減：累計折舊—雜項設備	-37,501,594		
收藏品及傳承資產	57,940,064		
收藏品及傳承資產	57,940,064		
無形資產	6,323,296		
無形資產	6,323,296		
權利	8,705		

國立教育廣播電臺

資本資產表

中華民國105年10月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
電腦軟體	6,314,591		
合計	470,968,950	合計	470,968,950
備註:			

國立教育廣播電臺

資本資產變動表

中華民國105年01月01日至105年10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)	本年度資本資產成本變動		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)		
採權益法之股權投資	0	0	0	0	0	0
非採權益法之股權投資	0	0	0	0	0	0
其他長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	149,350,638	0	30,320,568	0	0	179,671,206
土地改良物	24,728,089	0	0	0	-20,403,107	4,324,982
房屋建築及設備	204,886,168	0	922,928	48	-65,034,999	140,774,049
機械及設備	94,699,986	0	2,228,523	62,896	-82,366,738	14,498,875
交通及運輸設備	342,833,730	0	20,742,008	63,201	-300,232,905	63,279,632
雜項設備	39,542,848	0	2,136,779	21,187	-37,501,594	4,156,846
收藏品及傳承資產	57,940,064	0	0	0	0	57,940,064
權利	11,000	0	0	2,295	0	8,705
小計	913,992,523	0	56,350,806	149,627	-505,539,343	464,654,359
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	49,500	0	0	49,500	0	0
其他固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	8,675,829	0	356,438	2,717,676	0	6,314,591
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
其他資本資產	0	0	0	0	0	0
小計	8,725,329	0	356,438	2,767,176	0	6,314,591
合計	922,717,852	0	56,707,244	2,916,803	-505,539,343	470,968,950

備註 1.資本資產成本增加數56,707,244元＝屬預算執行增加數2,081,461元＋其他依財產移撥轉入、補助款購置財產(含軟體)或土地依公告地價申報增值等增加數54,625,783元。

2.設備及投資預算執行數2,081,461元＝本年度預算執行數1,992,761元＋以前年度保留預算執行數88,700元。

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105年01月01日至105年10月31日

單位:新臺幣元

用途別科目	支付累計數 (含實付數、應付數)	備註
0100 人事費	134,035,973	
0103 法定編制人員待遇	73,225,656	
0104 約聘僱人員待遇	2,268,373	
0105 技工及工友待遇	4,386,286	
0111 獎金	17,698,586	
0121 其他給與	3,414,604	
0131 加班值班費	1,700,932	
0142 退休退職給付	11,289,899	
0143 退休離職儲金	13,904,756	
0151 保險	6,146,881	
0200 業務費	32,331,072	
0201 教育訓練費	16,500	
0202 水電費	7,273,809	
0203 通訊費	1,934,581	
0212 權利使用費	435,495	
0215 資訊服務費	953,333	
0219 其他業務租金	1,874,299	
0221 稅捐及規費	449,044	
0231 保險費	257,606	
0250 按日按件計資酬金	1,629,350	
0262 國內組織會費	58,900	
0271 物品	1,585,674	
0279 一般事務費	12,402,631	

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105年01月01日至105年10月31日

單位:新臺幣元

用途別科目	支付累計數 (含實付數、應付數)	備註
0282 房屋建築養護費	969,859	
0283 車輛及辦公器具養護費	145,083	
0284 設施及機械設備養護費	1,356,992	
0291 國內旅費	843,283	
0294 運費	31,070	
0295 短程車資	8,263	
0299 特別費	105,300	
0300 設備及投資*	1,992,761	
0304 機械設備費*	339,150	
0306 資訊軟硬體設備費*	1,131,419	
0319 雜項設備費*	522,192	
0400 獎補助費	254,000	
0475 獎勵及慰問	254,000	
合計	168,613,806	

國立教育廣播電臺
收入實現數與繳付公庫數分析表
中華民國105年01月01日至105年10月31日

經資分列

單位:新臺幣元

項 目	收入實現數 (1)	減項： 收入待納庫 數 (2)	加 項							繳付公庫數 (10)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)+(9)
			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 (8)	剔除經費 (9)	
				零用金 (4)	材料 (5)	存出保證金 (6)	其他應收款 (7)			
收入合計數	739,139	0	0	0	0	0	0	0	0	739,139
本年度收入	739,139	0	0	0	0	0	0	0	0	739,139
0421870301 一般賠償收入	15,860	0	0	0	0	0	0	0	0	15,860
0721870101 利息收入	4	0	0	0	0	0	0	0	0	4
0721870106 租金收入	1,327	0	0	0	0	0	0	0	0	1,327
0721870600 廢舊物資售價	110,092	0	0	0	0	0	0	0	0	110,092
1121870901 收回以前年度歲出	29,196	0	0	0	0	0	0	0	0	29,196
1121870909 其他雜項收入	582,660	0	0	0	0	0	0	0	0	582,660
以前年度收入	0	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	0
二、以前年度收入納庫款	0	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	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	0
2. 審計部修正減列支出實 現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

國立教育廣播電臺
收入實現數與繳付公庫數分析表
中華民國105年01月01日至105年10月31日

經費分列

單位:新臺幣元

項 目	收入實現數 (1)	減項： 收入待納庫 數 (2)	加 項							繳付公庫數 (10)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)+(9)
			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 (8)	剔除經費 (9)	
				零用金 (4)	材料 (5)	存出保證金 (6)	其他應收款 (7)			
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	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	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	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	0
7. 收回以前年度撥款之零 用金	0	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	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

國立教育廣播電臺
支出實現數與公庫撥入數分析表
中華民國105年01月01日至105年10月31日

經資分列

單位:新臺幣元

項 目	支出實現數 (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)			
支出合計數	168,702,506	96,760	0	0	500,000	0	0	0	169,299,266	12,273,026
本年度支出	168,613,806	96,760	0	0	500,000	0	0	0	169,210,566	12,273,026
一、本年度經費	157,183,014	92,960	0	0	500,000	0	0	0	157,775,974	12,273,026
5121870100 一般行政	129,343,980	10,710	0	0	500,000	0	0	0	129,854,690	7,500,310
5121870100* 一般行政	440,642	82,250	0	0	0	0	0	0	522,892	12,108
5121870200 臺務業務活動	25,846,273	0	0	0	0	0	0	0	25,846,273	4,669,727
5121870200* 臺務業務活動	1,552,119	0	0	0	0	0	0	0	1,552,119	90,881
二、統籌科目	11,430,792	3,800	0	0	0	0	0	0	11,434,592	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	9,466,812	0	0	0	0	0	0	0	9,466,812	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	1,963,980	3,800	0	0	0	0	0	0	1,967,780	0
以前年度支出	88,700	0	0	0	0	0	0	0	88,700	0
一、以前年度應付(保留)數	88,700	0	0	0	0	0	0	0	88,700	0
104年度 5321870100* 一般行政	88,700	0	0	0	0	0	0	0	88,700	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

收入支出彙計表

中華民國105年01月01日至105年10月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	13,452,514	170,038,405
公庫撥入數	13,334,088	169,299,266
罰款及賠償收入	0	15,860
財產收入	10,030	111,423
其他收入	108,396	611,856
支出	14,118,254	169,352,945
繳付公庫數	118,426	739,139
人事支出	10,135,506	134,035,973
業務支出	3,805,856	32,331,072
設備及投資支出	58,466	1,992,761
獎補助支出	0	254,000
收支餘絀	-665,740	685,460