

國立教育廣播電臺

會計月報

中華民國 105 年 5 月份

主辦會計人員

會計室主任 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	2
三、以前年度歲出轉入數累計表	5
四、平衡表	6
五、資本資產表	7
六、資本資產變動表	9
七、歲出用途別累計表	10
八、收入實現數與繳付公庫數分析表	12
九、支出實現數與公庫撥入數分析表	14
十、收入支出彙計表	15

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05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)		
04	105	01	01	0700000000-9	1,000	1,000	1,000	0	0	9,896
				財產收入	0			10,896		
				0721870000-8	1,000	1,000	1,000	0	0	9,896
				國立教育廣播電臺	0			10,896		
				0721870100-2	1,000	1,000	1,000	0	0	-697
				財產孳息	0			303		
				0721870106-9	1,000	1,000	1,000	0	0	-697
				租金收入	0			303		
				0721870600-5	0	0	0	0	0	10,593
				廢舊物資售價	0			10,593		
07	102	01	02	1100000000-2	985,000	985,000	79,000	0	0	200
				其他收入	0			79,200		
				1121870000-1	985,000	985,000	79,000	0	0	200
				國立教育廣播電臺	0			79,200		
				1121870900-2	985,000	985,000	79,000	0	0	200
				雜項收入	0			79,200		
				1121870909-7	985,000	985,000	79,000	0	0	200
				其他雜項收入	0			79,200		
				合計	986,000	986,000	80,000	0	0	10,096
					0			90,096		

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05月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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)=(1)-(2)-(3) 備註 (預付款)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	應付數(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					
11				002000000-0 教育部主管	193,202,000	0	193,202,000	102,796,000	14,521,689	8,760,481	
					0	0			94,035,519	15,840	
					0	0			0		
	07			0021870000-0 國立教育廣播電臺	193,202,000	0	193,202,000	102,796,000	14,521,689	8,760,481	
					0	0			94,035,519	15,840	
					0	0			0		
		01		5121870100-1 一般行政	153,471,000	0	153,471,000	87,606,000	11,543,168	5,999,694	
					0	0			81,606,306	15,840	
					0	0			0		
				01 人事費	142,008,000	0	142,008,000	83,400,000	10,643,758	4,832,302	
					0	0			78,567,698	0	
					0	0			0		
				02 業務費	10,767,000	0	10,767,000	4,100,000	899,410	1,211,508	
					0	0			2,888,492	15,840	
					0	0			0		
				03 設備及投資	576,000	0	576,000	66,000	0	-54,116	
					0	0			120,116	0	
					0	0			0		
				04 獎補助費	120,000	0	120,000	40,000	0	10,000	
					0	0			30,000	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05月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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)=(1)-(2)-(3) 備註 (預付款)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	應付數(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					
		02		5121870200-6 臺務業務活動	39,486,000	0	39,486,000	15,190,000	2,978,521	2,760,787	
					0	0			12,429,213	0	
					0	0			0		
				02 業務費	37,200,000	0	37,200,000	14,226,000	2,811,291	2,642,413	
					0	0			11,583,587	0	
					0	0			0		
				03 設備及投資	2,083,000	0	2,083,000	964,000	167,230	118,374	
					0	0			845,626	0	
					0	0			0		
				04 獎補助費	203,000	0	203,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
		03		5121879800-2 第一預備金	245,000	0	245,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				09 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	1,082,470	0	1,082,470	1,082,470	60,860	0	
					0	0			1,082,470	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05月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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)=(1)-(2)-(3) 備註 (預付款)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	應付數(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					
				01 人事費	1,082,470	0	1,082,470	60,860	0		
					0	0		1,082,470	0		
					0	0		0			
05				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	4,791,235	0	4,791,235	153,904	0		
					0	0		4,791,235	0		
					0	0		0			
				01 人事費	4,791,235	0	4,791,235	153,904	0		
					0	0		4,791,235	0		
					0	0		0			
				合計	199,075,705	0	199,075,705	14,736,453	8,760,481		
					0	0		99,909,224	15,840		
					0	0		0			

國立教育廣播電臺
以前年度歲出轉入數累計表

經資門併計

中華民國105年01月01日至105年05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)						
	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						
104	11				0020000000-0	0	0	0	0	0	0					
					教育部主管					88,700	0	0	88,700	0	0	
					07	0021870000-0	0	0	0	0	0	0	0	0		
						國立教育廣播電臺					88,700	0	0	88,700	0	0
					01	5321870100-2	0	0	0	0	0	0	0	0		
						一般行政					88,700	0	0	88,700	0	0
						03	設備及投資	0	0	0	0	0	0	0		
					小計					88,700	0	0	88,700	0	0	
					合計					0	0	0	0	0	0	
										88,700	0	0	88,700	0	0	

國立教育廣播電臺

平衡表

中華民國105年05月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	32,566,695	2 負債	32,050,055
11 流動資產	32,566,695	21 流動負債	32,050,055
110103 專戶存款	32,050,055	211201 存入保證金	2,429,599
110104 零用金	500,000	211301 應付代收款	12,923,120
110901 預付款	15,840	211401 應付保管款	16,697,336
111201 存出保證金	800	3 淨資產	516,640
		31 資產負債淨額	516,640
		310101 資產負債淨額	516,640
合 計	32,566,695	合 計	32,566,695

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05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	441,767,598	資本資產總額	449,049,537
土地	149,350,638	資本資產總額	449,049,537
土地	149,350,638	資本資產總額	449,049,537
土地改良物	4,499,084		
土地改良物	24,728,089		
減：累計折舊—土地改良物	-20,229,005		
房屋建築及設備	142,179,836		
房屋建築及設備	205,651,934		
減：累計折舊—房屋建築及設備	-63,472,098		
機械及設備	15,411,278		
機械及設備	95,650,717		
減：累計折舊—機械及設備	-80,239,439		
交通及運輸設備	67,905,424		
交通及運輸設備	363,133,236		
減：累計折舊—交通及運輸設備	-295,227,812		
雜項設備	4,481,274		
雜項設備	41,018,935		
減：累計折舊—雜項設備	-36,537,661		
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	7,281,939		
無形資產	7,281,939		
權利	9,165		

國立教育廣播電臺

資本資產表

中華民國105年05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	7,272,774		
合計	449,049,537	合計	449,049,537
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05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	0	0	0	149,350,638
土地改良物	24,728,089	0	0	0	-20,229,005	4,499,084
房屋建築及設備	204,886,168	0	765,814	48	-63,472,098	142,179,836
機械及設備	94,699,986	0	962,193	11,462	-80,239,439	15,411,278
交通及運輸設備	342,833,730	0	20,312,300	12,794	-295,227,812	67,905,424
雜項設備	39,542,848	0	1,480,951	4,864	-36,537,661	4,481,274
收藏品及傳承資產	57,940,064	0	0	0	0	57,940,064
權利	11,000	0	0	1,835	0	9,165
小計	913,992,523	0	23,521,258	31,003	-495,706,015	441,776,763
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	0	1,403,055	0	7,272,774
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	0	1,452,555	0	7,272,774
合計	922,717,852	0	23,521,258	1,483,558	-495,706,015	449,049,537

備註 資產增加數與當期設備及投資支出增加數之差異22,555,516元，差異原因如下：1.財產移撥轉入-無償撥用冷氣等設備(獻堂館)28,092元。3.以前年度工程款已實支，工程於本年度入帳，故補列財產帳49,500元。3.104年度保留款全數執行完畢，並列財產帳88,700元。4.補助款購置財產22,389,224元。差異=(1)+(2)+(3)+(4)

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05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	84,441,403	
0103 法定編制人員待遇	40,234,554	
0104 約聘僱人員待遇	1,081,593	
0105 技工及工友待遇	2,423,336	
0111 獎金	17,605,573	
0121 其他給與	1,703,374	
0131 加班值班費	846,352	
0142 退休退職給付	6,596,574	
0143 退休離職儲金	11,117,930	
0151 保險	2,832,117	
0200 業務費	14,472,079	
0202 水電費	3,385,568	
0203 通訊費	911,458	
0212 權利使用費	119,850	
0215 資訊服務費	286,865	
0219 其他業務租金	873,864	
0221 稅捐及規費	210,446	
0231 保險費	213,657	
0250 按日按件計資酬金	724,050	
0262 國內組織會費	40,500	
0271 物品	696,881	
0279 一般事務費	5,399,497	
0282 房屋建築養護費	554,168	

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05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
0283 車輛及辦公器具養護費	53,685	
0284 設施及機械設備養護費	580,494	
0291 國內旅費	354,142	
0294 運費	17,221	
0295 短程車資	1,547	
0299 特別費	48,186	
0300 設備及投資*	965,742	
0304 機械設備費*	123,690	
0306 資訊軟硬體設備費*	589,193	
0319 雜項設備費*	252,859	
0400 獎補助費	30,000	
0475 獎勵及慰問	30,000	
合計	99,909,224	

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05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	90,096	0	0	0	0	0	0	0	0	90,096
本年度收入	90,096	0	0	0	0	0	0	0	0	90,096
0721870106 租金收入	303	0	0	0	0	0	0	0	0	303
0721870600 廢舊物資售價	10,593	0	0	0	0	0	0	0	0	10,593
1121870909 其他雜項收入	79,200	0	0	0	0	0	0	0	0	79,200
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
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

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05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)			
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05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	99,997,924	15,840	0	0	500,000	0	0	0	100,513,764	8,244,641
本年度支出	99,909,224	15,840	0	0	500,000	0	0	0	100,425,064	8,244,641
一、本年度經費	94,035,519	15,840	0	0	500,000	0	0	0	94,551,359	8,244,641
5121870100 一般行政	81,486,190	15,840	0	0	500,000	0	0	0	82,002,030	5,537,970
5121870100* 一般行政	120,116	0	0	0	0	0	0	0	120,116	-54,116
5121870200 臺務業務活動	11,583,587	0	0	0	0	0	0	0	11,583,587	2,642,413
5121870200* 臺務業務活動	845,626	0	0	0	0	0	0	0	845,626	118,374
二、統籌科目	5,873,705	0	0	0	0	0	0	0	5,873,705	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	4,791,235	0	0	0	0	0	0	0	4,791,235	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	1,082,470	0	0	0	0	0	0	0	1,082,470	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05月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	14,752,293	100,603,860
公庫撥入數	14,752,293	100,513,764
財產收入	0	10,896
其他收入	0	79,200
支出	14,736,453	99,999,320
繳付公庫數	0	90,096
人事支出	10,858,522	84,441,403
業務支出	3,710,701	14,472,079
設備及投資支出	167,230	965,742
獎補助支出	0	30,000
收支餘絀	15,840	604,540