

國立教育廣播電臺

會計月報

中華民國 105 年 8 月份

主辦會計人員

主任 李明玲

機關長官

臺長 王育群

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08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	0	0	200	0	15,860	
				罰款及賠償收入	0		15,860			
				0421870000-1	0	0	200	0	15,860	
				國立教育廣播電臺	0		15,860			
				0421870300-5	0	0	200	0	15,860	
				賠償收入	0		15,860			
				0421870301-8	0	0	200	0	15,860	
				一般賠償收入	0		15,860			
				0700000000-9	1,000	1,000	1,000	65,119	0	80,393
				財產收入	0			81,393		
04	103	01	01	0721870000-8	1,000	1,000	1,000	65,119	0	80,393
				國立教育廣播電臺	0			81,393		
				0721870100-2	1,000	1,000	1,000	0	0	331
				財產孳息	0			1,331		
				0721870106-9	1,000	1,000	1,000	0	0	327
				租金收入	0			1,327		
				0721870101-5	0	0	0	0	0	4
				利息收入	0			4		
04	103	02	02	0721870600-5	0	0	65,119	0	80,062	
				廢舊物資售價	0			80,062		

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08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			1100000000-2	985,000	985,000	158,000	345,060	0	345,460
				其他收入	0			503,460		
				1121870000-1	985,000	985,000	158,000	345,060	0	345,460
				國立教育廣播電臺	0			503,460		
				1121870900-2	985,000	985,000	158,000	345,060	0	345,460
				雜項收入	0			503,460		
				1121870909-7	985,000	985,000	158,000	345,060	0	345,460
其他雜項收入	0			503,460						
			02	合計	986,000	986,000	159,000	410,379	0	441,713
					0			600,713		

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08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	144,475,000	12,973,782	12,202,993	
					0	0			132,272,007	14,000	
					0	0			0		
	07			0021870000-0 國立教育廣播電臺	193,202,000	0	193,202,000	144,475,000	12,973,782	12,202,993	
					0	0			132,272,007	14,000	
					0	0			0		
		01		5121870100-1 一般行政	153,471,000	0	153,471,000	118,734,000	9,882,974	8,212,815	
					0	0			110,521,185	0	
					0	0			0		
				01 人事費	142,008,000	0	142,008,000	111,200,000	8,931,442	6,222,350	
					0	0			104,977,650	0	
					0	0			0		
				02 業務費	10,767,000	0	10,767,000	6,997,000	735,132	1,899,641	
					0	0			5,097,359	0	
					0	0			0		
				03 設備及投資	576,000	0	576,000	457,000	216,400	74,824	
					0	0			382,176	0	
					0	0			0		
				04 獎補助費	120,000	0	120,000	80,000	0	16,000	
					0	0			64,000	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08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	25,741,000	3,090,808	3,990,178	
					0	0			21,750,822	14,000	
					0	0			0		
				02 業務費	37,200,000	0	37,200,000	23,964,000	3,064,348	3,898,590	
					0	0			20,065,410	14,000	
					0	0			0		
				03 設備及投資	2,083,000	0	2,083,000	1,581,000	26,460	53,588	
					0	0			1,527,412	0	
					0	0			0		
				04 獎補助費	203,000	0	203,000	196,000	0	38,000	
					0	0			158,000	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		
				09 預備金	245,000	0	245,000	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	1,120,410	0	1,120,410	1,120,410	0	0	
					0	0			1,120,410	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08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		
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)	備註 (預付款)
				01 人事費	1,120,410	0	1,120,410	0	0	
					0	0		1,120,410	0	
					0	0		0		
05				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	9,274,212	0	9,274,212	0	0	
					0	0		9,274,212	0	
					0	0		0		
				01 人事費	9,274,212	0	9,274,212	0	0	
					0	0		9,274,212	0	
					0	0		0		
				合計	203,596,622	0	203,596,622	154,869,622	12,973,782	12,202,993
					0	0		142,666,629	14,000	
					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08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
					0021870000-0	0	0	0	0	0	0
					國立教育廣播電臺	88,700	0	0	88,700	0	0
					5321870100-2	0	0	0	0	0	0
					一般行政	88,700	0	0	88,700	0	0
					03	0	0	0	0	0	0
					設備及投資	88,700	0	0	88,700	0	0
					小計	0	0	0	0	0	0
					合計	88,700	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08月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	32,129,983	2 負債	31,615,183
11 流動資產	32,129,983	21 流動負債	31,615,183
110103 專戶存款	31,570,183	211201 存入保證金	2,413,615
110104 零用金	500,000	211301 應付代收款	12,317,407
110701 暫付款	45,000	211401 應付保管款	16,884,161
110901 預付款	14,000	3 淨資產	514,800
111201 存出保證金	800	31 資產負債淨額	514,800
		310101 資產負債淨額	514,800
合 計	32,129,983	合 計	32,129,983

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08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	467,043,288	資本資產總額	473,846,196
土地	179,671,206	資本資產總額	473,846,196
土地	179,671,206	資本資產總額	473,846,196
土地改良物	4,394,623		
土地改良物	24,728,089		
減：累計折舊—土地改良物	-20,333,466		
房屋建築及設備	141,301,813		
房屋建築及設備	205,711,548		
減：累計折舊—房屋建築及設備	-64,409,735		
機械及設備	14,355,866		
機械及設備	95,904,396		
減：累計折舊—機械及設備	-81,548,530		
交通及運輸設備	65,051,213		
交通及運輸設備	363,348,524		
減：累計折舊—交通及運輸設備	-298,297,311		
雜項設備	4,328,503		
雜項設備	41,182,936		
減：累計折舊—雜項設備	-36,854,433		
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	6,802,908		
無形資產	6,802,908		
權利	8,889		

國立教育廣播電臺

資本資產表

中華民國105年08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	6,794,019		
合計	473,846,196	合計	473,846,196
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08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	-20,333,466	4,394,623
房屋建築及設備	204,886,168	0	825,428	48	-64,409,735	141,301,813
機械及設備	94,699,986	0	1,238,306	33,896	-81,548,530	14,355,866
交通及運輸設備	342,833,730	0	20,555,495	40,701	-298,297,311	65,051,213
雜項設備	39,542,848	0	1,649,475	9,387	-36,854,433	4,328,503
收藏品及傳承資產	57,940,064	0	0	0	0	57,940,064
權利	11,000	0	0	2,111	0	8,889
小計	913,992,523	0	54,589,272	86,143	-501,443,475	467,052,177
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	2,238,248	0	6,794,019
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	2,287,748	0	6,794,019
合計	922,717,852	0	54,945,710	2,373,891	-501,443,475	473,846,196

備註 資產增加數與當期設備及投資支出增加數之差異53,036,122元，原因為：1.財產移撥轉入-無償撥用冷氣等設備(獻堂館)28,092元。2.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.總臺土地因105年重新公告地價，故增列30,320,568元。5.補助款購置財產22,549,262元(含軟體)。差異=(1)+(2)+(3)+(4)+(5)

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08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				
	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
01 人事費	104,977,650	0	9,274,212	1,120,410	115,372,272
0103 法定編制人員待遇	60,036,634	0	0	0	60,036,634
0104 約聘僱人員待遇	1,793,661	0	0	0	1,793,661
0105 技工及工友待遇	3,601,106	0	0	0	3,601,106
0111 獎金	17,698,586	0	0	0	17,698,586
0121 其他給與	1,074,710	0	0	1,120,410	2,195,120
0131 加班值班費	1,325,370	0	0	0	1,325,370
0142 退休退職給付	1,814,213	0	9,274,212	0	11,088,425
0143 退休離職儲金	12,810,021	0	0	0	12,810,021
0151 保險	4,823,349	0	0	0	4,823,349
02 業務費	5,097,359	20,065,410	0	0	25,162,769
0201 教育訓練費	9,000	0	0	0	9,000
0202 水電費	1,025,247	4,695,037	0	0	5,720,284
0203 通訊費	653,585	855,590	0	0	1,509,175
0212 權利使用費	0	325,280	0	0	325,280
0215 資訊服務費	427,015	225,202	0	0	652,217
0219 其他業務租金	45,930	1,435,913	0	0	1,481,843
0221 稅捐及規費	147,518	298,406	0	0	445,924
0231 保險費	209,051	20,419	0	0	229,470
0250 按日按件計資酬金	40,200	1,206,050	0	0	1,246,250
0262 國內組織會費	0	58,900	0	0	58,900

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08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				
	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
0271 物品	489,163	670,912	0	0	1,160,075
0279 一般事務費	1,684,427	7,988,807	0	0	9,673,234
0282 房屋建築養護費	59,808	682,926	0	0	742,734
0283 車輛及辦公器具養護費	103,196	0	0	0	103,196
0284 設施及機械設備養護費	59,643	987,108	0	0	1,046,751
0291 國內旅費	72,296	584,587	0	0	656,883
0294 運費	1,689	24,287	0	0	25,976
0295 短程車資	0	5,986	0	0	5,986
0299 特別費	69,591	0	0	0	69,591
03 設備及投資*	382,176	1,527,412	0	0	1,909,588
0304 機械設備費*	0	339,150	0	0	339,150
0306 資訊軟硬體設備費*	301,916	746,330	0	0	1,048,246
0319 雜項設備費*	80,260	441,932	0	0	522,192
04 獎補助費	64,000	158,000	0	0	222,000
0475 獎勵及慰問	64,000	158,000	0	0	222,000
合計	110,521,185	21,750,822	9,274,212	1,120,410	142,666,629

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08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	600,713	0	0	0	0	0	0	0	0	600,713
本年度收入	600,713	0	0	0	0	0	0	0	0	600,713
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	80,062	0	0	0	0	0	0	0	0	80,062
1121870909 其他雜項收入	503,460	0	0	0	0	0	0	0	0	503,460
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

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08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)			
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08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	142,755,329	14,000	0	0	500,000	0	0	0	143,269,329	11,688,993
本年度支出	142,666,629	14,000	0	0	500,000	0	0	0	143,180,629	11,688,993
一、本年度經費	132,272,007	14,000	0	0	500,000	0	0	0	132,786,007	11,688,993
5121870100 一般行政	110,139,009	0	0	0	500,000	0	0	0	110,639,009	7,637,991
5121870100* 一般行政	382,176	0	0	0	0	0	0	0	382,176	74,824
5121870200 臺務業務活動	20,223,410	14,000	0	0	0	0	0	0	20,237,410	3,922,590
5121870200* 臺務業務活動	1,527,412	0	0	0	0	0	0	0	1,527,412	53,588
二、統籌科目	10,394,622	0	0	0	0	0	0	0	10,394,622	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	9,274,212	0	0	0	0	0	0	0	9,274,212	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	1,120,410	0	0	0	0	0	0	0	1,120,410	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08月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	13,296,161	143,870,042
公庫撥入數	12,885,782	143,269,329
罰款及賠償收入	200	15,860
財產收入	65,119	81,393
其他收入	345,060	503,460
支出	13,384,161	143,267,342
繳付公庫數	410,379	600,713
人事支出	8,931,442	115,372,272
業務支出	3,799,480	25,162,769
設備及投資支出	242,860	1,909,588
獎補助支出	0	222,000
收支餘絀	-88,000	602,700