

國立教育廣播電臺

# 會計月報

中華民國 107 年 9 月份

主計室主任

主計室主任 李明玲

臺長

臺長謝忠武(印)

# 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	7
四、平衡表	8
五、資本資產表	9
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	17

# 國立教育廣播電臺

## 歲入累計表

經資門併計

中華民國107年01月01日至107年09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)		
02	92	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	258	
				0	0	258	0			
04	106	01	01	0421870000-1 國立教育廣播電臺	0	0	0	0	258	
				0	0	258	0			
				0421870300-5 賠償收入	0	0	0	0	258	0
				0	0	258	0			
				0421870301-8 一般賠償收入	0	0	0	0	258	0
				0	0	258	0			
				0700000000-9 財產收入	4,000	4,000	4,000	22,859	0	138,802
				0	0	4,000	142,802	0		
				0721870000-8 國立教育廣播電臺	4,000	4,000	4,000	22,859	0	138,802
				0	0	4,000	142,802	0		
04	106	01	01	0721870100-2 財產孳息	4,000	4,000	4,000	0	402	
				0	0	4,000	4,402	0		
				0721870106-9 租金收入	4,000	4,000	4,000	0	395	
				0	0	4,000	4,395	0		
				0721870101-5 利息收入	0	0	0	0	7	
				0	0	0	7	0		
04	106	02	02	0721870600-5 廢舊物資售價	0	0	0	22,859	138,400	
				0	0	0	138,400	0		

## 國立教育廣播電臺

## 歲入累計表

經資門併計

中華民國107年01月01日至107年09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)		
07	104			1100000000-2	916,000	916,000	507,000	700	0	8,616
				其他收入	0			515,616		
				1121870000-1	916,000	916,000	507,000	700	0	8,616
				國立教育廣播電臺	0			515,616		
				1121870900-2	916,000	916,000	507,000	700	0	8,616
				雜項收入	0			515,616		
				1121870901-5	0	0	0	0	0	5,422
				收回以前年度歲出	0			5,422		
				1121870909-7	916,000	916,000	507,000	700	0	3,194
				其他雜項收入	0			510,194		
合計	920,000	920,000	511,000	23,559	0	147,676				
				0			658,676			

## 國立教育廣播電臺

## 經費累計表

經資門併計

中華民國107年01月01日至107年09月30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 累計分配數 (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	207,507,000	0	207,507,000	163,677,000	13,105,550	19,158,613	
					0	0			144,518,387	104,520	
					0	0			0		
	07			0021870000-0 國立教育廣播電臺	207,507,000	0	207,507,000	163,677,000	13,105,550	19,158,613	
					0	0			144,518,387	104,520	
					0	0			0		
		01		5121870100-1 一般行政	155,776,000	0	155,776,000	127,804,000	9,975,343	12,885,379	
					0	0			114,918,621	0	
					0	0			0		
				01 人事費	127,515,000	0	127,515,000	107,800,000	8,665,215	6,888,394	
					0	0			100,911,606	0	
					0	0			0		
				02 業務費	15,780,000	0	15,780,000	9,935,000	954,811	903,846	
					0	0			9,031,154	0	
					0	0			0		
				03 設備及投資	12,427,000	0	12,427,000	10,015,000	343,317	5,075,139	
					0	0			4,939,861	0	
					0	0			0		
				04 獎補助費	54,000	0	54,000	54,000	12,000	18,000	
					0	0			36,000	0	
					0	0			0		

國立教育廣播電臺

經費累計表

中華民國107年01月01日至107年09月30日

經資門併計

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 累計分配數 (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	51,360,000	0	51,360,000	35,747,000	3,130,207	6,271,251	
					0	0			29,475,749	104,520	
					0	0			0		
				02 業務費	47,068,000	0	47,043,000	32,035,000	2,873,020	5,080,947	
					0	-25,000			26,954,053	104,520	
					0	0			0		
				03 設備及投資	4,069,000	0	4,069,000	3,512,000	257,187	1,190,304	
					0	0			2,321,696	0	
					0	0			0		
				04 獎補助費	223,000	0	248,000	200,000	0	0	
					0	25,000			200,000	0	
					0	0			0		
		03		5121879000-6 一般建築及設備	126,000	0	126,000	126,000	0	1,983	
					0	0			124,017	0	
					0	0			0		
		01		5121879011-2 交通及運輸設備	126,000	0	126,000	126,000	0	1,983	
					0	0			124,017	0	
					0	0			0		
				03 設備及投資	126,000	0	126,000	126,000	0	1,983	
					0	0			124,017	0	
					0	0			0		

國立教育廣播電臺

經費累計表

中華民國107年01月01日至107年09月30日

經資門併計

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 累計分配數 (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					
			04	5121879800-2 第一預備金	245,000	0	245,000	0	0	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	0	0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,904,475	0	1,904,475	1,904,475	0	627,300	
					0	0		1,277,175		627,300	
					0	0		0			
				01 人事費	1,904,475	0	1,904,475	1,904,475	0	627,300	
					0	0		1,277,175		627,300	
					0	0		0			
05				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	10,210,648	0	10,210,648	10,210,648	854,247	0	
					0	0		10,210,648		0	
					0	0		0			
				01 人事費	10,210,648	0	10,210,648	10,210,648	854,247	0	
					0	0		10,210,648		0	
					0	0		0			
27				5177015100-3 調整軍公教人員待遇準備	2,441,734	0	2,441,734	2,441,734	217,675	0	
					0	0		2,441,734		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107年01月01日至107年09月30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 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)		
				01 人事費	2,441,734	0	2,441,734	2,441,734	217,675	0	
					0	0			2,441,734	0	
					0	0			0		
27				7577017500-7 調整軍公教人員待遇準備	419,504	0	419,504	419,504	0	0	
					0	0			419,504	0	
					0	0			0		
				01 人事費	419,504	0	419,504	419,504	0	0	
					0	0			419,504	0	
					0	0			0		
				合計	222,483,361	0	222,483,361	178,653,361	14,177,472	19,785,913	
					0	0			158,867,448	731,820	
					0	0			0		

國立教育廣播電臺  
以前年度歲出轉入數累計表  
中華民國107年01月01日至107年09月30日

經資門分列

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	
106	11				0020000000-0	0	0	0	0	0	0	0
					教育部主管	2,676,606	0	0	2,618,303	0	58,303	0
					0021870000-0	0	0	0	0	0	0	0
					國立教育廣播電臺	2,676,606	0	0	2,618,303	0	58,303	0
					5121870100-1*	0	0	0	0	0	0	0
					一般行政	2,676,606	0	0	2,618,303	0	58,303	0
					03	0	0	0	0	0	0	0
					設備及投資	2,676,606	0	0	2,618,303	0	58,303	0
					小計	0	0	0	0	0	0	0
					合計	2,676,606	0	0	2,618,303	0	58,303	0

## 國立教育廣播電臺

## 平衡表

中華民國107年09月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	35,149,908	2 負債	33,918,088
11 流動資產	35,149,908	21 流動負債	33,918,088
110103 專戶存款	33,746,693	211201 存入保證金	5,582,229
110104 零用金	500,000	211301 應付代收款	12,872,795
110701 暫付款	171,395	211401 應付保管款	15,463,064
110901 預付款	731,820	3 淨資產	1,231,820
		31 資產負債淨額	1,231,820
		310101 資產負債淨額	1,231,820
合 計	35,149,908	合 計	35,149,908

附註:

保證品 413,910

## 國立教育廣播電臺

## 資本資產表

中華民國107年09月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
固定資產	532,195,509	資本資產總額	556,268,052
土地	184,217,085	資本資產總額	556,268,052
土地改良物	3,524,116		
房屋建築及設備	136,185,239		
機械及設備	23,751,235		
交通及運輸設備	94,251,666		
雜項設備	8,408,377		
收藏品及傳承資產	78,735,874		
購建中固定資產	3,121,917		
無形資產	24,072,543		
無形資產	24,072,543		
合  計	556,268,052	合  計	556,268,052

備註:

## 國立教育廣播電臺

## 資本資產變動表

中華民國107年01月01日至107年09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)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	179,671,206	0	7,639,311	3,093,432	0	184,217,085
土地改良物	24,728,089	-20,890,592	0	0	-313,381	3,524,116
房屋建築及設備	207,709,275	-68,916,744	88,000	0	-2,695,292	136,185,239
機械及設備	100,235,994	-76,093,255	5,554,401	5,985,315	39,410	23,751,235
交通及運輸設備	354,952,293	-295,881,332	48,287,262	7,573,328	-5,533,229	94,251,666
雜項設備	41,030,337	-34,685,850	3,429,536	915,374	-450,272	8,408,377
收藏品及傳承資產	61,340,393	0	17,395,481	0	0	78,735,874
權利	7,417	0	0	828	0	6,589
小計	969,675,004	-496,467,773	82,393,991	17,568,277	-8,952,764	529,080,181
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	123,433	0	3,456,873	458,389	0	3,121,917
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	15,837,203	0	14,507,191	6,278,440	0	24,065,954
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	15,960,636	0	17,964,064	6,736,829	0	27,187,871
合計	985,635,640	-496,467,773	100,358,055	24,305,106	-8,952,764	556,268,052

備註 1.資本資產成本增加數100,358,055元=屬預算採購增加數10,003,877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89,895,789元、購建中固定資產完工轉列資本資產458,389。2.設備及投資預算執行數10,003,877元=本年度預算執行數7,385,574元+以前年度保留預算執行數2,618,303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107年01月01日至107年09月30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	115,260,667	
0103 法定編制人員待遇	65,726,074	
0104 約聘僱人員待遇	3,176,718	
0105 技工及工友待遇	3,595,935	
0111 獎金	17,955,771	
0121 其他給與	2,174,469	
0131 加班值班費	1,400,272	
0142 退休退職給付	10,696,216	
0143 退休離職儲金	4,934,056	
0151 保險	5,601,156	
0200 業務費	35,985,207	
0201 教育訓練費	7,000	
0202 水電費	6,819,833	
0203 通訊費	1,899,831	
0212 權利使用費	330,006	
0215 資訊服務費	2,389,793	
0219 其他業務租金	1,786,201	
0221 稅捐及規費	641,549	
0231 保險費	265,813	
0250 按日按件計資酬金	2,124,310	
0262 國內組織會費	25,100	
0271 物品	1,530,515	
0279 一般事務費	14,144,321	

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107年01月01日至107年09月30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	693,163	
0283 車輛及辦公器具養護費	148,007	
0284 設施及機械設備養護費	1,395,360	
0291 國內旅費	1,560,000	
0294 運費	122,863	
0295 短程車資	10,243	
0299 特別費	91,299	
0300 設備及投資*	7,385,574	
0302 房屋建築及設備費*	1,124,662	
0304 機械設備費*	1,616,070	
0305 運輸設備費*	124,017	
0306 資訊軟硬體設備費*	4,065,185	
0319 雜項設備費*	455,640	
0400 獎補助費	236,000	
0475 獎勵及慰問	236,000	
合計	158,867,448	

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107年01月01日至107年09月30日

經資門併計

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					預收款 (7)	剔除經費 (8)	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						
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)				
收入合計數	658,676	0	0	0	400	0	0	0	659,076	
本年度收入	658,676	0	0	0	0	0	0	0	658,676	
0421870301 一般賠償收入	258	0	0	0	0	0	0	0	258	
0721870101 利息收入	7	0	0	0	0	0	0	0	7	
0721870106 租金收入	4,395	0	0	0	0	0	0	0	4,395	
0721870600 廢舊物資售價	138,400	0	0	0	0	0	0	0	138,400	
1121870901 收回以前年度歲出	5,422	0	0	0	0	0	0	0	5,422	
1121870909 其他雜項收入	510,194	0	0	0	0	0	0	0	510,194	
以前年度收入	0	0	0	0	400	0	0	0	400	
一、以前年度應收(保留)數	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	
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0	400	0	0	0	400	
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	

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107年01月01日至107年09月30日

經資門併計

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 (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)			
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	400	0	0	0	400
7. 收回以前年度撥款之零用金	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
四、收回剔除經費	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107年01月01日至107年09月30日

經資門併計

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	161,485,751	731,820	0	0	500,000	0	0	0	162,717,571	18,612,396
本年度支出	158,867,448	731,820	0	0	500,000	0	0	0	160,099,268	18,554,093
一、本年度經費	144,518,387	104,520	0	0	500,000	0	0	0	145,122,907	18,554,093
5121870100 一般行政	114,918,621	0	0	0	500,000	0	0	0	115,418,621	12,385,379
5121870200 臺務業務活動	29,475,749	104,520	0	0	0	0	0	0	29,580,269	6,166,731
5121879011 交通及運輸設備	124,017	0	0	0	0	0	0	0	124,017	1,983
二、統籌科目	14,349,061	627,300	0	0	0	0	0	0	14,976,361	0
5177015100 調整軍公教人員待遇準備	2,441,734	0	0	0	0	0	0	0	2,441,734	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	10,210,648	0	0	0	0	0	0	0	10,210,648	0
7577017500 調整軍公教人員待遇準備	419,504	0	0	0	0	0	0	0	419,504	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	1,277,175	627,300	0	0	0	0	0	0	1,904,475	0
以前年度支出	2,618,303	0	0	0	0	0	0	0	2,618,303	58,303
一、以前年度應付(保留)數	2,618,303	0	0	0	0	0	0	0	2,618,303	58,303
106年度 5121870100 一般行政	2,618,303	0	0	0	0	0	0	0	2,618,303	58,303

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107年01月01日至107年09月30日

經資門併計

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)			
二、退還以前年度收入數	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107年01月01日至107年09月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	14,292,979	163,376,247
公庫撥入數	14,269,420	162,717,571
罰款及賠償收入	0	258
財產收入	22,859	142,802
其他收入	700	515,616
支出	14,201,031	162,144,827
繳付公庫數	23,559	659,076
人事支出	9,737,137	115,260,667
業務支出	3,827,831	35,985,207
設備及投資支出	600,504	10,003,877
獎補助支出	12,000	236,000
收支餘絀	91,948	1,231,420