

國立教育廣播電臺

# 會計月報

中華民國 107 年 12 月份

主計室主任

主計室主任 李明玲

臺長

臺長 謝忠武

# 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.....	10
六、資本資產變動表.....	11
七、歲出用途別累計表.....	12
八、收入實現數與繳付公庫數分析表.....	14
九、支出實現數與公庫撥入數分析表.....	16
十、收入支出彙計表.....	18

## 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12月31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	13,671	0	14,889			
0				0	14,889								
0421870000-1 國立教育廣播電臺				0	0	0	13,671	0	14,889				
0				0	14,889								
0421870300-5 賠償收入				0	0	0	13,671	0	14,889				
0				0	14,889								
0421870301-8 一般賠償收入				0	0	0	13,671	0	14,889				
0				0	14,889								
04				106	01	01	0700000000-9 財產收入	4,000	4,000	4,000	8,834	0	147,636
0								151,636					
0721870000-8 國立教育廣播電臺	4,000	4,000	4,000				8,834	0	147,636				
0		151,636											
0721870100-2 財產孳息	4,000	4,000	4,000				8	0	410				
0		4,410											
0721870106-9 租金收入	4,000	4,000	4,000				0	0	395				
0		4,395											
0721870101-5 利息收入	0	0	0				8	0	15				
0		15											
	02			0721870600-5 廢舊物資售價	0	0	0	8,826	0	147,226			
0					147,226								

## 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12月31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	916,000	327,760	0	7,976	
				其他收入	0			923,976			
				1121870000-1	916,000	916,000	916,000	327,760	0	7,976	
				國立教育廣播電臺	0			923,976			
				1121870900-2	916,000	916,000	916,000	327,760	0	7,976	
				雜項收入	0			923,976			
				01	1121870901-5	0	0	0	0	5,422	
				收回以前年度歲出	0			5,422			
				02	1121870909-7	916,000	916,000	916,000	327,760	0	2,554
				其他雜項收入	0			918,554			
				合計	920,000	920,000	920,000	350,265	0	170,501	
					0			1,090,501			

## 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12月31日

單位:新臺幣元

科                  目					預          算          數			截至本月止 累計分配數 (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	207,507,000	0	207,507,000	207,262,000	25,560,825	3,325,999
					0	0			203,759,032	176,969
					0	0			0	0
	07			0021870000-0 國立教育廣播電臺	207,507,000	0	207,507,000	207,262,000	25,560,825	3,325,999
					0	0			203,759,032	176,969
					0	0			0	0
		01		5121870100-1 一般行政	155,776,000	0	155,776,000	155,776,000	15,097,468	2,395,999
					0	0			153,209,961	170,040
					0	0			0	0
				01 人事費	127,515,000	0	127,515,000	127,515,000	8,988,799	0
					0	0			127,372,800	142,200
					0	0			0	0
				02 業務費	15,780,000	0	14,466,496	14,466,496	3,063,729	0
					0	-1,313,504			14,456,656	9,840
					0	0			0	0
				03 設備及投資	12,427,000	0	13,740,504	13,740,504	3,044,940	2,395,999
					0	1,313,504			11,344,505	0
					0	0			0	0
				04 獎補助費	54,000	0	54,000	54,000	0	0
					0	0			36,000	18,000
					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107年01月01日至107年12月31日

單位:新臺幣元

科 目				預 算 數			截至本月止 累計分配數 (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		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)
		02		5121870200-6 臺務業務活動	51,360,000	0	51,360,000	10,463,357	930,000
					0	0		50,425,054	4,946
					0	0		0	0
				02 業務費	47,068,000	0	46,212,409	9,025,357	570,000
					0	-855,591		45,637,463	4,946
					0	0		0	0
				03 設備及投資	4,069,000	0	4,882,791	1,373,200	360,000
					0	813,791		4,522,791	0
					0	0		0	0
				04 獎補助費	223,000	0	264,800	64,800	0
					0	41,800		264,800	0
					0	0		0	0
		03		5121879000-6 一般建築及設備	126,000	0	126,000	0	0
					0	0		124,017	1,983
					0	0		0	0
		01		5121879011-2 交通及運輸設備	126,000	0	126,000	0	0
					0	0		124,017	1,983
					0	0		0	0
				03 設備及投資	126,000	0	126,000	0	0
					0	0		124,017	1,983
					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12月31日

單位:新臺幣元

科                  目					預          算          數			截至本月止 累計分配數 (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)
02			04	5121879800-2	245,000	0	245,000	0	0	0
				第一預備金	0	0			0	0
					0	0			0	0
				09	245,000	0	245,000	0	0	0
				預備金	0	0			0	0
					0	0			0	0
				8903304500-4	2,224,925	0	2,224,925	2,224,925	0	0
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			2,224,925	0
					0	0			0	0
				01	2,224,925	0	2,224,925	2,224,925	0	0
				人事費	0	0			2,224,925	0
					0	0			0	0
05				7506205300-0	12,213,932	0	12,213,932	12,213,932	419,691	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			12,213,932	0
					0	0			0	0
				01	12,213,932	0	12,213,932	12,213,932	419,691	0
				人事費	0	0			12,213,932	0
					0	0			0	0
27				5177015100-3	2,871,125	0	2,871,125	2,871,125	1,154	0
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			2,871,125	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107年01月01日至107年12月31日

單位:新臺幣元

科                  目					預          算          數			截至本月止 累計分配數 (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)
27				01 人事費	2,871,125	0	2,871,125	2,871,125	1,154	0
					0	0			2,871,125	0
					0	0			0	0
				7577017500-7	556,996	0	556,996	556,996	12,591	0
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			556,996	0
					0	0			0	0
				01	556,996	0	556,996	556,996	12,591	0
				人事費	0	0			556,996	0
					0	0			0	0
				合計	225,373,978	0	225,373,978	225,128,978	25,994,261	3,325,999
					0	0			221,626,010	176,969
					0	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107年01月01日至107年12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)	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 教育部主管	0 2,676,606	0 0	0 58,303	0 2,676,606	0 0	0 0	0 0
		07			0021870000-0 國立教育廣播電臺	0 2,676,606	0 0	0 58,303	0 2,676,606	0 0	0 0	0 0
			01		5121870100-1 一般行政	0 2,676,606	0 0	0 58,303	0 2,676,606	0 0	0 0	0 0
					03 設備及投資	0 2,676,606	0 0	0 58,303	0 2,676,606	0 0	0 0	0 0
					小 計	0 2,676,606	0 0	0 58,303	0 2,676,606	0 0	0 0	0 0
					合 計	0 2,676,606	0 0	0 58,303	0 2,676,606	0 0	0 0	0 0

國立教育廣播電臺  
平衡表 (結帳前)

中華民國107年12月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	33,728,588	2 負債	33,728,588
11 流動資產	33,728,588	21 流動負債	33,728,588
110103 專戶存款	33,728,588	211201 存入保證金	6,473,746
		211301 應付代收款	11,621,327
		211401 應付保管款	15,633,515
		3 淨資產	0
		31 資產負債淨額	0
		310101 資產負債淨額	0
合 計	33,728,588	合 計	33,728,588

附註:

保證品 122,910

國立教育廣播電臺  
平衡表（結帳後）

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
		3 淨資產	0
		31 資產負債淨額	0
		310101 資產負債淨額	0
合計	0	合計	0

附註：

## 國立教育廣播電臺

## 資本資產表

中華民國107年12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	532,993,808	資本資產總額	563,965,513
土地	184,217,085	資本資產總額	563,965,513
土地改良物	3,426,895		
房屋建築及設備	136,007,903		
機械及設備	26,717,774		
交通及運輸設備	91,335,955		
雜項設備	8,700,919		
收藏品及傳承資產	82,533,277		
購建中固定資產	54,000		
無形資產	30,971,705		
無形資產	30,971,705		
合 計	563,965,513	合 計	563,965,513

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12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)		
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	-410,602	3,426,895
房屋建築及設備	207,709,275	-68,916,744	768,000	0	-3,552,628	136,007,903
機械及設備	100,235,994	-76,093,255	10,388,236	7,669,027	-144,174	26,717,774
交通及運輸設備	354,952,293	-295,881,332	49,661,074	20,744,688	3,348,608	91,335,955
雜項設備	41,030,337	-34,685,850	4,235,457	1,707,648	-171,377	8,700,919
收藏品及傳承資產	61,340,393	0	21,192,884	0	0	82,533,277
權利	7,417	0	0	1,104	0	6,313
小計	969,675,004	-496,467,773	93,884,962	33,215,899	-930,173	532,946,121
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	3,510,873	3,580,306	0	54,000
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	23,599,901	8,471,712	0	30,965,392
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	27,110,774	12,052,018	0	31,019,392
合計	985,635,640	-496,467,773	120,995,736	45,267,917	-930,173	563,965,513

備註 1.資本資產成本增加數120,995,736元＝屬預算採購增加數18,667,919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98,747,511元、購建中固定資產完工轉列資本資產3,580,306。2.設備及投資預算執行數18,667,919元＝本年度預算執行數15,991,313元+以前年度保留預算執行數2,676,606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12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	145,239,778	
0103 法定編制人員待遇	78,952,672	
0104 約聘僱人員待遇	3,725,050	
0105 技工及工友待遇	4,336,125	
0111 獎金	20,450,935	
0121 其他給與	4,187,725	
0131 加班值班費	4,912,854	
0142 退休退職給付	12,870,024	
0143 退休離職儲金	7,209,510	
0151 保險	8,594,883	
0200 業務費	60,664,119	
0201 教育訓練費	63,344	
0202 水電費	9,054,998	
0203 通訊費	2,563,557	
0212 權利使用費	284,424	
0215 資訊服務費	4,672,324	
0219 其他業務租金	2,827,458	
0221 稅捐及規費	647,699	
0231 保險費	272,685	
0250 按日按件計資酬金	3,561,010	
0262 國內組織會費	25,100	
0271 物品	3,220,523	
0279 一般事務費	23,957,005	

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12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	3,427,639	
0283 車輛及辦公器具養護費	199,589	
0284 設施及機械設備養護費	3,355,904	
0291 國內旅費	2,225,277	
0294 運費	140,142	
0295 短程車資	10,243	
0299 特別費	155,198	
0300 設備及投資*	18,747,312	
0302 房屋建築及設備費*	3,871,844	
0304 機械設備費*	4,227,065	
0305 運輸設備費*	124,017	
0306 資訊軟硬體設備費*	9,405,077	
0319 雜項設備費*	1,119,309	
0400 獎補助費	300,800	
0475 獎勵及慰問	300,800	
合計	224,952,009	

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12月31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)			
收入合計數	1,090,501	0	0	0	400	0	0	0	1,090,901
本年度收入	1,090,501	0	0	0	0	0	0	0	1,090,501
0421870301 一般賠償收入	14,889	0	0	0	0	0	0	0	14,889
0721870101 利息收入	15	0	0	0	0	0	0	0	15
0721870106 租金收入	4,395	0	0	0	0	0	0	0	4,395
0721870600 廢舊物資售價	147,226	0	0	0	0	0	0	0	147,226
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	918,554	0	0	0	0	0	0	0	918,554
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12月31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12月31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	224,302,616	0	0	0	0	0	0	0	224,302,616	3,502,968
本年度支出	221,626,010	0	0	0	0	0	0	0	221,626,010	3,502,968
一、本年度經費	203,759,032	0	0	0	0	0	0	0	203,759,032	3,502,968
5121870100 一般行政	153,209,961	0	0	0	0	0	0	0	153,209,961	2,566,039
5121870200 臺務業務活動	50,425,054	0	0	0	0	0	0	0	50,425,054	934,946
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	17,866,978	0	0	0	0	0	0	0	17,866,978	0
5177015100 調整軍公教人員待遇準備	2,871,125	0	0	0	0	0	0	0	2,871,125	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	12,213,932	0	0	0	0	0	0	0	12,213,932	0
7577017500 調整軍公教人員待遇準備	556,996	0	0	0	0	0	0	0	556,996	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	2,224,925	0	0	0	0	0	0	0	2,224,925	0
以前年度支出	2,676,606	0	0	0	0	0	0	0	2,676,606	0
一、以前年度應付(保留)數	2,676,606	0	0	0	0	0	0	0	2,676,606	0
106年度 5121870100 一般行政	2,676,606	0	0	0	0	0	0	0	2,676,606	0

經資門併計

單位：新臺幣元

[illegible]

## 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12月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	25,552,557	225,393,117
公庫撥入數	25,202,292	224,302,616
罰款及賠償收入	13,671	14,889
財產收入	8,834	151,636
其他收入	327,760	923,976
支出	26,402,829	225,393,517
繳付公庫數	350,265	1,090,901
人事支出	9,422,235	145,239,778
業務支出	12,089,086	60,094,119
設備及投資支出	4,476,443	18,667,919
獎補助支出	64,800	300,800
收支餘絀	-850,272	-400