

國立教育廣播電臺

會計月報

中華民國 108 年 12 月份

主計室主任



臺長



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	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	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	17

國立教育廣播電臺
歲入累計表

經資門分列

中華民國108年01月01日至108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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4)-(1)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
02				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	
	93			0421870000-1 國立教育廣播電臺	0	0	0	0	0	
		01		0421870300-5 賠償收入	0	0	0	0	0	
			01	0421870301-8 一般賠償收入	0	0	0	0	0	
					0		297		297	
04				0700000000-9 財產收入	4,000	4,000	4,000	4,005	0	
	105			0721870000-8 國立教育廣播電臺	0			54,400	50,400	
		01		0721870100-2 財產孳息	4,000	4,000	4,000	5	0	
			01	0721870106-9 租金收入	0			4,363	363	
			02	0721870101-5 利息收入	0	0	0	5	0	
					0			10	10	
		02		0721870600-5 廢舊物資售價	0	0	0	4,000	0	
					0			50,027	50,027	

國立教育廣播電臺
歲入累計表

經資門分列

中華民國108年01月01日至108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		保留數 (4)	
款	項	目	節	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4)-(1)	
				追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)			
07	105	01	02	1100000000-2 其他收入	988,000	988,000	988,000	353,320	0	0
					0		987,324		-676	
				1121870000-1 國立教育廣播電臺	988,000	988,000	988,000	353,320	0	0
					0		987,324		-676	
				1121870900-2 雜項收入	988,000	988,000	988,000	353,320	0	0
					0		987,324		-676	
				1121870909-7 其他雜項收入	988,000	988,000	988,000	353,320	0	0
					0		987,324		-676	
				合計	992,000	992,000	992,000	357,325	0	0
					0		1,042,021		50,021	

國立教育廣播電臺
經費累計表

經資門分列

中華民國108年01月01日至108年12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 累計分配數 (1)	本月實現數	保留數(4)
					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			應付數(3)	備註(預付款)
					第一預備金	預算調整數				
11				002000000-0 教育部主管	222,366,000	0	222,366,000	222,121,000	25,536,285	9,872,836
					0	0			210,774,758	1,473,406
					0	0			0	0
	07			0021870000-0 國立教育廣播電臺	222,366,000	0	222,366,000	222,121,000	25,536,285	9,872,836
					0	0			210,774,758	1,473,406
					0	0			0	0
		01		5121870100-1 一般行政	148,826,000	0	148,535,981	148,535,981	11,369,062	0
					0	-290,019			147,062,671	1,473,310
					0	0			0	0
				01 人事費	132,999,000	0	132,999,000	132,999,000	8,433,120	0
					0	0			131,604,149	1,394,851
					0	0			0	0
				02 業務費	15,779,000	0	15,491,444	15,491,444	2,935,942	0
					0	-287,556			15,420,522	70,922
					0	0			0	0
				04 獎補助費	48,000	0	45,537	45,537	0	0
					0	-2,463			38,000	7,537
					0	0			0	0
	01			5121870100-1* 一般行政	28,958,000	0	29,248,019	29,248,019	5,161,152	9,872,836
					0	290,019			19,375,183	0
					0	0			0	0

國立教育廣播電臺
經費累計表

經資門分列

中華民國108年01月01日至108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)	
				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)	
款	項	目	節	代號及名稱	追加(減)數			經費流用數	應付數(3)	備註(預付款)
				第一預備金	預算調整數					
				03 設備及投資	28,958,000	0	29,248,019	29,248,019	5,161,152	9,872,836
					0	290,019			19,375,183	0
					0	0			0	0
		02		5121870200-6 臺務業務活動	42,042,000	0	41,688,429	41,688,429	8,458,608	0
					0	-353,571			41,688,333	96
					0	0			0	0
				02 業務費	41,819,000	0	41,446,829	41,446,829	8,417,008	0
					0	-372,171			41,446,733	96
					0	0			0	0
				04 獎補助費	223,000	0	241,600	241,600	41,600	0
					0	18,600			241,600	0
					0	0			0	0
		02		5121870200-6* 臺務業務活動	2,295,000	0	2,648,571	2,648,571	547,463	0
					0	353,571			2,648,571	0
					0	0			0	0
				03 設備及投資	2,295,000	0	2,648,571	2,648,571	547,463	0
					0	353,571			2,648,571	0
					0	0			0	0
		04		5121879800-2 第一預備金	245,000	0	245,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0

國立教育廣播電臺
經費累計表

經資門分列

中華民國108年01月01日至108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)
				09 預備金	245,000	0	245,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	
02				8903304500-4 婚喪生育、子女教育及低薪配套補助	1,798,555	0	1,798,555	1,798,555	156,775	
					0	0		1,798,555	0	
					0	0		0	0	
				01 人事費	1,798,555	0	1,798,555	1,798,555	156,775	
					0	0		1,798,555	0	
					0	0		0	0	
05				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	11,180,163	0	11,180,163	11,180,163	0	
					0	0		11,180,163	0	
					0	0		0	0	
				01 人事費	11,180,163	0	11,180,163	11,180,163	0	
					0	0		11,180,163	0	
					0	0		0	0	
				合計	235,344,718	0	235,344,718	235,099,718	25,693,060	
					0	0		223,753,476	1,473,406	
					0	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108年01月01日至108年12月31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
107	11				0	0	0	0	0	0	0
				0020000000-0 教育部主管	3,325,999	0	0	3,325,999	0	0	0
		07		0021870000-0 國立教育廣播電臺	0	0	0	0	0	0	0
			01	5121870100-1* 一般行政	2,395,999	0	0	2,395,999	0	0	0
				03 設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
					2,395,999	0	0	2,395,999	0	0	0
			02	5121870200-6 臺務業務活動	0	0	0	0	0	0	0
				02 業務費	570,000	0	0	570,000	0	0	0
					0	0	0	0	0	0	0
					570,000	0	0	570,000	0	0	0
			02	5121870200-6* 臺務業務活動	0	0	0	0	0	0	0
				03 設備及投資	360,000	0	0	360,000	0	0	0
					0	0	0	0	0	0	0
					360,000	0	0	360,000	0	0	0
				小計	0	0	0	0	0	0	0
					3,325,999	0	0	3,325,999	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108年01月01日至108年12月31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
					合計	0	0	0	0	0	0
					3,325,999	0	0	3,325,999	0	0	0
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數

國立教育廣播電臺

平衡表

中華民國108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	34,576,676	2 負債	34,576,676
11 流動資產	34,576,676	21 流動負債	34,576,676
110103 專戶存款	34,576,676	211201 存入保證金	6,352,622
		211301 應付代收款	13,403,365
		211401 應付保管款	14,820,689
		3 淨資產	0
		31 資產負債淨額	0
		310101 資產負債淨額	0
合 計	34,576,676	合 計	34,576,676

附註:

保證品 347,910

國立教育廣播電臺
資本資產表

中華民國108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	518,637,703	資本資產總額	554,241,701
土地	184,217,085	資本資產總額	554,241,701
土地改良物	3,052,485		
房屋建築及設備	136,314,492		
機械及設備	26,571,721		
交通及運輸設備	75,501,411		
雜項設備	7,968,716		
收藏品及傳承資產	82,533,277		
購建中固定資產	2,478,516		
無形資產	35,603,998		
無形資產	35,603,998		
合 計	554,241,701	合 計	554,241,701

備註:

國立教育廣播電臺
資本資產變動表

中華民國108年01月01日至108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	184,217,085	0	0	0	0	184,217,085
土地改良物	24,728,089	-21,301,194	0	0	-374,410	3,052,485
房屋建築及設備	208,477,275	-72,469,372	3,784,171	0	-3,477,582	136,314,492
機械及設備	102,955,203	-76,237,429	8,039,725	12,698,095	4,512,317	26,571,721
交通及運輸設備	383,868,679	-292,532,724	1,346,474	6,687,657	-10,493,361	75,501,411
雜項設備	43,558,146	-34,857,227	1,476,295	2,942,301	733,803	7,968,716
收藏品及傳承資產	82,533,277	0	0	0	0	82,533,277
權利	6,313	0	0	1,098	0	5,215
小計	1,030,344,067	-497,397,946	14,646,665	22,329,151	-9,099,233	516,164,402
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	54,000	0	8,490,747	6,066,231	0	2,478,516
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	30,965,392	0	15,550,299	10,916,908	0	35,598,783
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	31,019,392	0	24,041,046	16,983,139	0	38,077,299
合計	1,061,363,459	-497,397,946	38,687,711	39,312,290	-9,099,233	554,241,701

備註 1. 資本資產成本增加數38,687,711元=屬預算採購增加數24,779,753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7,841,727元、購建中固定資產完工轉列資本資產6,066,231元。2. 設備及投資預算執行數24,779,753元=本年度預算執行數22,023,754元+以前年度保留預算執行數2,755,999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108年01月01日至108年12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	婚喪生育、子女教育及低薪配套補助	合計
01 人事費	131,604,149	0	11,180,163	1,798,555	144,582,867
0103 法定編制人員待遇	79,070,319	0	0	0	79,070,319
0104 約聘僱人員待遇	3,435,136	0	0	0	3,435,136
0105 技工及工友待遇	4,231,110	0	0	0	4,231,110
0111 獎金	20,420,609	0	0	0	20,420,609
0121 其他給與	1,962,404	0	0	1,798,555	3,760,959
0131 加班值班費	5,166,889	0	0	0	5,166,889
0142 退休退職給付	2,267,267	0	11,180,163	0	13,447,430
0143 退休離職儲金	6,627,301	0	0	0	6,627,301
0151 保險	8,423,114	0	0	0	8,423,114
02 業務費	15,420,522	41,446,733	0	0	56,867,255
0201 教育訓練費	74,344	0	0	0	74,344
0202 水電費	1,521,196	7,603,167	0	0	9,124,363
0203 通訊費	1,350,731	1,211,790	0	0	2,562,521
0212 權利使用費	0	6,055	0	0	6,055
0215 資訊服務費	4,162,477	702,659	0	0	4,865,136
0219 其他業務租金	186,577	2,535,730	0	0	2,722,307
0221 稅捐及規費	144,717	198,345	0	0	343,062
0231 保險費	236,503	24,687	0	0	261,190
0250 按日按件計資酬金	112,100	2,701,200	0	0	2,813,300

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108年01月01日至108年12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	婚喪生育、子女教育及低薪配套補助	合計
0262 國內組織會費	0	25,800	0	0	25,800
0271 物品	1,035,875	1,519,196	0	0	2,555,071
0279 一般事務費	4,852,632	18,779,661	0	0	23,632,293
0282 房屋建築養護費	336,458	1,251,970	0	0	1,588,428
0283 車輛及辦公器具養護費	231,942	0	0	0	231,942
0284 設施及機械設備養護費	840,664	3,393,170	0	0	4,233,834
0291 國內旅費	200,018	1,379,523	0	0	1,579,541
0294 運費	48,010	102,208	0	0	150,218
0295 短程車資	0	11,572	0	0	11,572
0299 特別費	86,278	0	0	0	86,278
03 設備及投資*	19,375,183	2,648,571	0	0	22,023,754
0302 房屋建築及設備費*	3,790,225	252,463	0	0	4,042,688
0304 機械設備費*	0	1,173,193	0	0	1,173,193
0306 資訊軟硬體設備費*	15,060,939	553,639	0	0	15,614,578
0319 雜項設備費*	524,019	669,276	0	0	1,193,295
04 獎補助費	38,000	241,600	0	0	279,600
0475 獎勵及慰問	38,000	241,600	0	0	279,600
小計	166,437,854	44,336,904	11,180,163	1,798,555	223,753,476
03 設備及投資*	9,872,836	0	0	0	9,872,836
0302 房屋建築及設備費*	8,631,675	0	0	0	8,631,675

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108年01月01日至108年12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	婚喪生育、子女教育及低薪配套補助	合計
0304 機械設備費*	471,411	0	0	0	471,411
0306 資訊軟硬體設備費*	670,000	0	0	0	670,000
0319 雜項設備費*	99,750	0	0	0	99,750
保留數小計	9,872,836	0	0	0	9,872,836
合計	176,310,690	44,336,904	11,180,163	1,798,555	233,626,312

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108年01月01日至108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					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	1,042,021	0	0	0	0	0	0	0	1,042,021	
本年度收入	1,042,021	0	0	0	0	0	0	0	1,042,021	
0421870301 一般賠償收入	297	0	0	0	0	0	0	0	297	
0721870101 利息收入	10	0	0	0	0	0	0	0	10	
0721870106 租金收入	4,363	0	0	0	0	0	0	0	4,363	
0721870600 廢舊物資售價	50,027	0	0	0	0	0	0	0	50,027	
1121870909 其他雜項收入	987,324	0	0	0	0	0	0	0	987,324	
以前年度收入	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	
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	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	
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108年01月01日至108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					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)				
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	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	
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108年01月01日至108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	227,079,475	0	0	0	0	0	0	0	227,079,475	11,346,242
本年度支出	223,753,476	0	0	0	0	0	0	0	223,753,476	11,346,242
一、本年度經費	210,774,758	0	0	0	0	0	0	0	210,774,758	11,346,242
5121870100 一般行政	166,437,854	0	0	0	0	0	0	0	166,437,854	11,346,146
5121870200 臺務業務活動	44,336,904	0	0	0	0	0	0	0	44,336,904	96
二、統籌科目	12,978,718	0	0	0	0	0	0	0	12,978,718	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	11,180,163	0	0	0	0	0	0	0	11,180,163	0
8903304500 婚喪生育、子女教育及低薪配 套補助	1,798,555	0	0	0	0	0	0	0	1,798,555	0
以前年度支出	3,325,999	0	0	0	0	0	0	0	3,325,999	0
一、以前年度應付(保留)數	3,325,999	0	0	0	0	0	0	0	3,325,999	0
107年度 5121870100 一般行政	2,395,999	0	0	0	0	0	0	0	2,395,999	0
107年度 5121870200 臺務業務活動	930,000	0	0	0	0	0	0	0	930,000	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108年01月01日至108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	25,535,905	228,121,496
公庫撥入數	25,178,580	227,079,475
罰款及賠償收入	0	297
財產收入	4,005	54,400
其他收入	353,320	987,324
支出	26,050,385	228,121,496
繳付公庫數	357,325	1,042,021
人事支出	8,589,895	144,582,867
業務支出	11,352,950	57,437,255
設備及投資支出	5,708,615	24,779,753
獎補助支出	41,600	279,600
收支餘絀	-514,480	0