

國立教育廣播電臺

會計月報

中華民國 109 年 1 月份

主辦會計人員

主計室主任 廖英智

機關長官

臺長 謝忠武

目次

甲、預算執行報表

壹、主要表

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

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	6
二、繳付公庫數分析表.....	8
三、公庫撥入數分析表.....	10

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	11
二、收入支出表.....	12

貳、附屬表

二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	13
-------------------------------	----

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	14
---------------------	----

國立教育廣播電臺 歲入累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年01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)		
04	105		01	0700000000-9 財產收入	4,000 0	4,000	0	193 193	0	193
				0721870000-8 國立教育廣播電臺	4,000 0	4,000	0	193 193	0	193
				0721870100-2 財產孳息	4,000 0	4,000	0	193 193	0	193
				0721870103-0 租金收入	4,000 0	4,000	0	193 193	0	193
				1200000000-8 其他收入	989,000 0	989,000	1,000	700 700	0	-300
				1221870000-7 國立教育廣播電臺	989,000 0	989,000	1,000	700 700	0	-300
				1221870200-6 雜項收入	989,000 0	989,000	1,000	700 700	0	-300
				1221870210-0 其他雜項收入	989,000 0	989,000	1,000	700 700	0	-300
				合計	993,000 0	993,000	1,000	893 893	0	-107
				07	104		01	1200000000-8 其他收入	989,000 0	989,000
1221870000-7 國立教育廣播電臺	989,000 0	989,000	1,000					700 700	0	-300
1221870200-6 雜項收入	989,000 0	989,000	1,000					700 700	0	-300
1221870210-0 其他雜項收入	989,000 0	989,000	1,000					700 700	0	-300
合計	993,000 0	993,000	1,000					893 893	0	-107
1200000000-8 其他收入	989,000 0	989,000	1,000					700 700	0	-300
1221870000-7 國立教育廣播電臺	989,000 0	989,000	1,000					700 700	0	-300
1221870200-6 雜項收入	989,000 0	989,000	1,000					700 700	0	-300
1221870210-0 其他雜項收入	989,000 0	989,000	1,000					700 700	0	-300
合計	993,000 0	993,000	1,000					893 893	0	-107

國立教育廣播電臺
經費累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年01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)=(1)-(2)-(3)
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		
					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)	
11				0020000000-0 教育部主管							
	07			0021870000-0 國立教育廣播電臺	221,545,000	0	221,545,000	37,004,000	28,321,682	8,682,318	
					0	0			28,321,682	7,471,697	
					0	0			0		
		01		5121870100-1 一般行政	149,899,000	0	149,899,000	35,138,000	27,554,105	7,583,895	
					0	0			27,554,105	7,201,867	
					0	0			0		
			10	人事費	132,603,000	0	132,603,000	34,200,000	27,187,200	7,012,800	
					0	0			27,187,200	6,953,677	
					0	0			0		
			20	業務費	17,248,000	0	17,248,000	922,000	352,905	569,095	
					0	0			352,905	248,190	
					0	0			0		
			40	獎補助費	48,000	0	48,000	16,000	14,000	2,000	
					0	0			14,000	0	
					0	0			0		
		01		5121870100-1* 一般行政	15,194,000	0	15,194,000	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109年01月01日至109年01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)=(1)-(2)-(3)
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		
					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)	
				30 設備及投資	15,194,000	0	15,194,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
			02	5121870200-6 臺務業務活動	47,792,000	0	47,792,000	1,866,000	767,577	1,098,423	
					0	0			767,577	269,830	
					0	0			0		
				20 業務費	47,569,000	0	47,569,000	1,866,000	767,577	1,098,423	
					0	0			767,577	269,830	
					0	0			0		
				40 獎補助費	223,000	0	223,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
			02	5121870200-6* 臺務業務活動	8,415,000	0	8,415,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	8,415,000	0	8,415,000	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		

國立教育廣播電臺

經費累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年01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)=(1)-(2)-(3)
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	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			備註 (預付款)		
05				60 預備金	245,000	0	245,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付							
				10 人事費	1,746,591	0	1,746,591	1,746,591	1,746,591	0	
					0	0			1,746,591	0	
					0	0			0		
				合計	223,291,591	0	223,291,591	38,750,591	30,068,273	8,682,318	
					0	0			30,068,273	7,471,697	
					0	0			0		

國立教育廣播電臺
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年01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
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
108	11				0020000000-0 教育部主管						
		07			0021870000-0 國立教育廣播電臺	0	0	0	0	0	0
			01		5121870100-1* 一般行政	9,872,836	0	0	0	9,872,836	0
					03 設備及投資	0	0	0	0	0	0
					小 計	9,872,836	0	0	0	9,872,836	0
					合 計	0	0	0	0	0	0
						9,872,836	0	0	0	9,872,836	0

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109年01月01日至109年01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	合計	
10 人事費	27,187,200	0	1,746,591	28,933,791	
1015 法定編制人員待遇	12,832,952	0	0	12,832,952	
1020 約聘僱人員待遇	483,192	0	0	483,192	
1025 技工及工友待遇	670,180	0	0	670,180	
1030 獎金	10,352,643	0	0	10,352,643	
1035 其他給與	16,000	0	0	16,000	
1040 加班值班費	33,920	0	0	33,920	
1045 退休退職給付	2,054,057	0	1,746,591	3,800,648	
1050 退休離職儲金	533,665	0	0	533,665	
1055 保險	210,591	0	0	210,591	
20 業務費	352,905	767,577	0	1,120,482	
2006 水電費	92,492	564,579	0	657,071	
2009 通訊費	70,346	92,112	0	162,458	
2018 資訊服務費	0	21,150	0	21,150	
2027 保險費	0	17,490	0	17,490	
2036 按日按件計資酬金	0	3,300	0	3,300	
2051 物品	27,471	3,969	0	31,440	
2054 一般事務費	147,143	59,008	0	206,151	
2066 車輛及辦公器具養護費	600	0	0	600	
2072 國內旅費	5,300	5,969	0	11,269	

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109年01月01日至109年01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	合計	
2081 運費	315	0	0	315	
2093 特別費	9,238	0	0	9,238	
40 獎補助費	14,000	0	0	14,000	
4085 獎勵及慰問	14,000	0	0	14,000	
合計	27,554,105	767,577	1,746,591	30,068,273	

國立教育廣播電臺

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國109年01月01日至109年01月31日

單位:新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫 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)			
合計	893	0	0	0	0	0	0	0	893
本年度	893	0	0	0	0	0	0	0	893
0721870103 租金收入	193	0	0	0	0	0	0	0	193
1221870210 其他雜項收入	700	0	0	0	0	0	0	0	700
以前年度	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、以前年度歲入納庫款	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
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

國立教育廣播電臺
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國109年01月01日至109年01月31日

單位:新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫 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)			
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
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國109年01月01日至109年01月31日

單位:新臺幣元

項 目	歲出實現數 (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)			
合計	30,068,273	7,471,697	0	0	500,000	0	0	0	38,039,970	10,583,457
本年度	30,068,273	7,471,697	0	0	500,000	0	0	0	38,039,970	710,621
一、本年度經費	28,321,682	7,471,697	0	0	500,000	0	0	0	36,293,379	710,621
5121870100 一般行政	27,554,105	7,201,867	0	0	0	0	0	0	34,755,972	382,028
5121870200 臺務業務活動	767,577	269,830	0	0	500,000	0	0	0	1,537,407	328,593
二、統籌科目	1,746,591	0	0	0	0	0	0	0	1,746,591	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,746,591	0	0	0	0	0	0	0	1,746,591	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,872,836
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,872,836
108年度 5121870100 一般行政	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,872,836
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

平衡表

中華民國109年01月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	601,964,464	2 負債	43,345,050
11 流動資產	51,316,747	21 流動負債	22,172,892
110103 專戶存款	43,345,050	210302 應付代收款	22,172,892
110104 零用金	500,000	28 其他負債	21,172,158
110901 預付款	7,471,697	280301 存入保證金	6,315,022
14 固定資產	516,087,890	280401 應付保管款	14,857,136
140101 土地	184,217,085	3 淨資產	558,619,414
140201 土地改良物	24,728,089	31 資產負債淨額	558,619,414
減：140202 累計折舊—土地改良物	-21,706,805	310101 資產負債淨額	558,619,414
140401 房屋建築及設備	212,261,446		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-76,241,308		
140501 機械及設備	98,272,475		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-72,398,894		
140601 交通及運輸設備	378,024,173		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-303,867,579		
140701 雜項設備	42,067,882		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-34,280,467		
141001 收藏品及傳承資產	82,533,277		
141101 購建中固定資產	2,478,516		
16 無形資產	34,559,827		
160101 權利	5,124		
160102 電腦軟體	34,554,703		
合 計	601,964,464	合 計	601,964,464

附註：

保證品(應付保證品) 347,910元

國立教育廣播電臺

收入支出表

中華民國109年01月01日至109年01月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	38,040,863	38,040,863
公庫撥入數	38,039,970	38,039,970
財產收益	193	193
其他收入	700	700
支出	33,663,150	33,663,150
繳付公庫數	893	893
人事支出	28,933,791	28,933,791
業務支出	1,120,482	1,120,482
獎補助支出	14,000	14,000
財產損失	5,521	5,521
折舊、折耗及攤銷	3,588,463	3,588,463
收支餘絀	4,377,713	4,377,713

國立教育廣播電臺
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國109年01月01日至109年01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	-21,675,604	0	0	-31,201	3,021,284
房屋建築及設備	212,261,446	-75,946,954	0	0	-294,354	136,020,138
機械及設備	98,296,833	-71,725,112	0	24,358	-673,782	25,873,581
交通及運輸設備	378,527,496	-303,026,085	0	503,323	-841,494	74,156,594
雜項設備	42,092,140	-34,123,424	0	24,258	-157,043	7,787,415
收藏品及傳承資產	82,533,277	0	0	0	0	82,533,277
權利	5,215	0	0	91	0	5,124
小計	1,022,661,581	-506,497,179	0	552,030	-1,997,874	513,614,498
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	2,478,516	0	0	0	0	2,478,516
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	35,598,783	0	0	1,044,080	0	34,554,703
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
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	38,077,299	0	0	1,044,080	0	37,033,219
合計	1,060,738,880	-506,497,179	0	1,596,110	-1,997,874	550,647,717
備註						

國立教育廣播電臺
預算執行與會計收支對照表
中華民國109年01月01日至109年01月31日

單位:新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	893	38,039,970	38,040,863	收入
	-	38,039,970	38,039,970	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	-	-	-	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	193	-	193	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	-	-	捐獻及贈與收入
其他收入	700	-	700	其他收入
歲出	30,068,273	3,594,877	33,663,150	支出
	-	893	893	繳付公庫數
人事費	28,933,791	-	28,933,791	人事支出
業務費	1,120,482	-	1,120,482	業務支出
獎補助費	14,000	-	14,000	獎補助支出
設備及投資	-	-	-	
	-	5,521	5,521	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	3,588,463	3,588,463	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-30,067,380	34,445,093	4,377,713	收支餘絀