

國立教育廣播電臺

# 會計月報

中華民國 111 年 1 月份

主辦會計人員

主計室主任 范雪惠

機關長官

臺長黃月麗(甲)

# 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.....	7
二、繳付公庫數分析表.....	9
三、公庫撥入數分析表.....	11

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	12
二、收入支出表.....	13

### 貳、附屬表

一、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	14
-------------------------------	----

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	15
---------------------	----

國立教育廣播電臺  
歲入累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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	107			0700000000-9	6,000	6,000	0	27,031	0	27,031	
				財產收入	0			27,031			
				0721870000-8	6,000	6,000	0	27,031	0	27,031	
				國立教育廣播電臺	0			27,031			
				01	0721870100-2	6,000	6,000	0	193	0	193
				財產孳息	0			193			
				01	0721870103-0	6,000	6,000	0	193	0	193
				租金收入	0			193			
				02	0721870500-0	0	0	0	26,838	0	26,838
				廢舊物資售價	0			26,838			
07	106			1200000000-8	981,000	981,000	0	0	0	0	
				其他收入	0			0			
				1221870000-7	981,000	981,000	0	0	0	0	
				國立教育廣播電臺	0			0			
				01	1221870200-6	981,000	981,000	0	0	0	0
				雜項收入	0			0			
01	1221870210-0	981,000	981,000	0	0	0	0				
其他雜項收入	0			0							
				合計	987,000	987,000	0	27,031	0	27,031	
					0					27,031	

國立教育廣播電臺  
經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年01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)	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	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)		
11				0020000000-0 教育部主管							
	07			0021870000-0 國立教育廣播電臺	222,036,000	0	222,036,000	37,463,000	27,348,708	10,114,292	
					0	0			27,348,708	7,251,548	
					0	0			0		
		01		5121870100-1 一般行政	154,071,000	0	154,071,000	34,579,000	25,695,696	8,883,304	
					0	0			25,695,696	7,251,548	
					0	0			0		
				10 人事費	132,446,000	0	132,446,000	33,734,000	25,399,106	8,334,894	
					0	0			25,399,106	7,105,148	
					0	0			0		
				20 業務費	21,565,000	0	21,565,000	825,000	278,590	546,410	
					0	0			278,590	146,400	
					0	0			0		
				40 獎補助費	60,000	0	60,000	20,000	18,000	2,000	
					0	0			18,000	0	
					0	0			0		
		01		5121870100-1* 一般行政	8,036,000	0	8,036,000	1,028,000	0	1,028,000	
					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111年01月01日至111年01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)	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	截至本月止 累計實現數(2)	
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數				備註 (預付款)	
				30 設備及投資	8,036,000	0	8,036,000	1,028,000	0	1,028,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		02		5121870200-6 臺務業務活動	52,855,000	0	52,855,000	1,856,000	1,653,012	202,988	
					0	0			1,653,012	0	
					0	0			0		
				20 業務費	52,602,000	0	52,602,000	1,856,000	1,653,012	202,988	
					0	0			1,653,012	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	253,000	0	253,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		02		5121870200-6* 臺務業務活動	5,979,000	0	5,979,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	5,979,000	0	5,979,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		03		5121879000-6 一般建築及設備	850,000	0	850,000	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111年01月01日至111年01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)	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	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	5121879011-2* 交通及運輸設備	850,000	0	850,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				30 設備及投資	850,000	0	850,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					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	0	0	
				60 預備金	245,000	0	245,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,808,340	0	1,808,340	1,808,340	1,808,340	0	
					0	0			1,808,340	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	1,808,340	0	1,808,340	1,808,340	1,808,340	0	
					0	0			1,808,340	0	
					0	0			0	0	
				合計	223,844,340	0	223,844,340	39,271,340	29,157,048	10,114,292	
					0	0			29,157,048	7,251,548	
					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111年01月01日至111年01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			
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	0	0
							200,000	0	0	0	0	0	200,000	0
					01	5121870100-1* 一般行政	0	0	0	0	0	0	0	0
							200,000	0	0	0	0	0	200,000	0
						03 設備及投資	0	0	0	0	0	0	0	0
		200,000	0	0	0	0	0	0	200,000	0				
			小計	0	0	0	0	0	0	0				
				200,000	0	0	0	0	0	200,000	0			
109	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	0	0
							433,594	0	0	0	0	0	433,594	0
					01	5121870100-1* 一般行政	0	0	0	0	0	0	0	0
							433,594	0	0	0	0	0	433,594	0
						30 設備及投資	0	0	0	0	0	0	0	0
		433,594	0	0	0	0	0	433,594	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111年01月01日至111年01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
					0	0	0	0	0	0	0
110	11				433,594	0	0	0	0	433,594	0
		07			0	0	0	0	0	0	0
					1,461,194	0	0	0	0	1,461,194	0
					0	0	0	0	0	0	0
					1,461,194	0	0	0	0	1,461,194	0
		01			0	0	0	0	0	0	0
					1,461,194	0	0	0	0	1,461,194	0
					0	0	0	0	0	0	0
					1,461,194	0	0	0	0	1,461,194	0
					0	0	0	0	0	0	0
					1,461,194	0	0	0	0	1,461,194	0
					0	0	0	0	0	0	0
					2,094,788	0	0	0	0	2,094,788	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111年01月01日至111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				合計
	一般行政	臺務業務活動	公務人員退休撫卹給付		
10 人事費	25,399,106	0	1,808,340	27,207,446	
1015 法定編制人員待遇	12,694,136	0	0	12,694,136	
1020 約聘僱人員待遇	678,368	0	0	678,368	
1025 技工及工友待遇	601,430	0	0	601,430	
1030 獎金	10,624,567	0	0	10,624,567	
1035 其他給與	16,000	0	0	16,000	
1045 退休退職給付	0	0	1,808,340	1,808,340	
1050 退休離職儲金	593,462	0	0	593,462	
1055 保險	191,143	0	0	191,143	
20 業務費	278,590	1,653,012	0	1,931,602	
2006 水電費	105,378	593,929	0	699,307	
2009 通訊費	78,499	89,353	0	167,852	
2015 權利使用費	0	559,839	0	559,839	
2018 資訊服務費	13,650	21,682	0	35,332	
2021 其他業務租金	0	45,432	0	45,432	
2024 稅捐及規費	0	1,900	0	1,900	
2027 保險費	0	724	0	724	
2036 按日按件計資酬金	0	44,800	0	44,800	
2051 物品	5,245	33,546	0	38,791	
2054 一般事務費	52,608	129,103	0	181,711	

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111年01月01日至111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				合計
	一般行政	臺務業務活動	公務人員退休撫卹給付		
2066 車輛及辦公器具養護費	3,510	0	0	3,510	
2069 設施及機械設備養護費	640	110,528	0	111,168	
2072 國內旅費	8,960	20,601	0	29,561	
2081 運費	0	940	0	940	
2084 短程車資	0	635	0	635	
2093 特別費	10,100	0	0	10,100	
40 獎補助費	18,000	0	0	18,000	
4085 獎勵及慰問	18,000	0	0	18,000	
合計	25,695,696	1,653,012	1,808,340	29,157,048	

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111年01月01日至111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	27,031	0	0	0	0	0	0	0	27,031
本年度	27,031	0	0	0	0	0	0	0	27,031
0721870103 租金收入	193	0	0	0	0	0	0	0	193
0721870500 廢舊物資售價	26,838	0	0	0	0	0	0	0	26,838
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

中華民國111年01月01日至111年01月31日

經資門併計

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	
7. 收回以前年度撥款之零 用金	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	
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	

國立教育廣播電臺  
公庫撥入數分析表

中華民國111年01月01日至111年01月31日

經資門併計

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	29,157,048	7,251,548	0	0	500,000	0	0	0	36,908,596	4,457,532
本年度	29,157,048	7,251,548	0	0	500,000	0	0	0	36,908,596	2,362,744
一、本年度經費	27,348,708	7,251,548	0	0	500,000	0	0	0	35,100,256	2,362,744
5121870100 一般行政	25,695,696	7,251,548	0	0	500,000	0	0	0	33,447,244	2,159,756
5121870200 臺務業務活動	1,653,012	0	0	0	0	0	0	0	1,653,012	202,988
二、統籌科目	1,808,340	0	0	0	0	0	0	0	1,808,340	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,808,340	0	0	0	0	0	0	0	1,808,340	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,094,788
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,094,788
108年度 5121870100 一般行政	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200,000
109年度 5121870100 一般行政	0	0	0	0	0	0	0	0	0	433,594
110年度 5121870100 一般行政	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,461,194
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111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	606,683,517	2 負債	51,474,875
11 流動資產	59,226,423	21 流動負債	30,536,257
110103 專戶存款	51,474,875	210302 應付代收款	30,536,257
110104 零用金	500,000	28 其他負債	20,938,618
110901 預付款	7,251,548	280301 存入保證金	6,534,774
14 固定資產	524,128,618	280401 應付保管款	14,403,844
140101 土地	184,217,085	3 淨資產	555,208,642
140201 土地改良物	24,728,089	31 資產負債淨額	555,208,642
減：140202 累計折舊—土地改良物	-22,413,955	310101 資產負債淨額	555,208,642
140401 房屋建築及設備	225,449,990		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-84,375,662		
140501 機械及設備	108,596,086		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-81,056,910		
140601 交通及運輸設備	379,663,490		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-324,097,435		
140701 雜項設備	40,516,637		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-33,133,696		
141001 收藏品及傳承資產	82,765,607		
141101 購建中固定資產	23,269,292		
16 無形資產	23,328,476		
160101 權利	2,928		
160102 電腦軟體	23,325,548		
合 計	606,683,517	合 計	606,683,517

附註：

保證品(應付保證品) 1,418,436元

國立教育廣播電臺

收入支出表

中華民國111年01月01日至111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	36,935,627	36,935,627
公庫撥入數	36,908,596	36,908,596
財產收益	27,031	27,031
支出	32,478,703	32,478,703
繳付公庫數	27,031	27,031
人事支出	27,207,446	27,207,446
業務支出	1,931,602	1,931,602
獎補助支出	18,000	18,000
財產損失	4,197	4,197
折舊、折耗及攤銷	3,290,427	3,290,427
收支餘絀	4,456,924	4,456,924

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111年01月01日至111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	-22,387,382	0	0	-26,573	2,314,134
房屋建築及設備	225,449,990	-84,046,911	0	0	-328,751	141,074,328
機械及設備	108,793,986	-80,564,807	0	197,900	-492,103	27,539,176
交通及運輸設備	379,777,008	-323,144,626	0	113,518	-952,809	55,566,055
雜項設備	40,624,977	-33,072,071	0	108,340	-61,625	7,382,941
收藏品及傳承資產	82,765,607	0	0	0	0	82,765,607
權利	3,019	0	0	91	0	2,928
小計	1,046,359,761	-543,215,797	0	419,849	-1,861,861	500,862,254
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	23,269,292	0	0	0	0	23,269,292
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	24,338,462	0	0	1,012,914	0	23,325,548
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	47,607,754	0	0	1,012,914	0	46,594,840
合計	1,093,967,515	-543,215,797	0	1,432,763	-1,861,861	547,457,094

備註

1. 國有財產增減結存表(公務)之土地184,217,085元、土地改良物2,314,134元、房屋建築及設備141,074,328元、機械及設備27,539,176元、交通及運輸設備55,566,055元、雜項設備7,382,941元、權利2,928元及國有財產增減結存表(珍貴動產、不動產)總值82,765,607元係屬單位預算。
2. 國有財產增減結存表(公務)之機械及設備224,000元、雜項設備426,000元屬前瞻第3期特別預算。

國立教育廣播電臺  
預算執行與會計收支對照表

中華民國111年01月01日至111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	27,031	36,908,596	36,935,627	收入
	-	36,908,596	36,908,596	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	27,031	-	27,031	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	-	-	-	其他收入
歲出	29,157,048	3,321,655	32,478,703	支出
	-	27,031	27,031	繳付公庫數
人事費	27,207,446	-	27,207,446	人事支出
業務費	1,931,602	-	1,931,602	業務支出
獎補助費	18,000	-	18,000	獎補助支出
設備及投資	-	-	-	
	-	4,197	4,197	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	3,290,427	3,290,427	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-29,130,017	33,586,941	4,456,924	收支餘絀

備註:1.調整數36,908,596元為公庫撥入數。2.調整數27,031元為繳付公庫數。3.調整數4,197為財產損失，係資產報廢損失。4.調整數3,290,427為折舊、折耗及攤銷，係提列資產折舊2,277,422元、攤銷1,013,005元。