

國立教育廣播電臺

會計月報

中華民國 111 年 2 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.....	6

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	8
二、繳付公庫數分析表.....	10
三、公庫撥入數分析表.....	12

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	14
二、收入支出表.....	16

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.....	17
-------------------------------	----

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	18
---------------------	----

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02月28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	01	01	0700000000-9 財產收入	6,000	6,000	0	500	0	27,531
					0			27,531		
				0721870000-8 國立教育廣播電臺	6,000	6,000	0	500	0	27,531
					0			27,531		
				0721870100-2 財產孳息	6,000	6,000	0	500	0	693
					0			693		
				0721870103-0 租金收入	6,000	6,000	0	500	0	693
					0			693		
				0721870500-0 廢舊物資售價	0	0	0	0	0	26,838
					0			26,838		
07	106	01	01	1200000000-8 其他收入	981,000	981,000	54,000	0	0	-54,000
					0			0		
				1221870000-7 國立教育廣播電臺	981,000	981,000	54,000	0	0	-54,000
					0			0		
				1221870200-6 雜項收入	981,000	981,000	54,000	0	0	-54,000
					0			0		
				1221870210-0 其他雜項收入	981,000	981,000	54,000	0	0	-54,000
					0			0		
				合計	987,000	987,000	54,000	500	0	-26,469
					0			27,531		

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02月28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	221,954,000	0	221,954,000	49,973,000	11,800,165	10,824,127	
					0	0			39,148,873	7,360,078	
					0	0			0		
		01		5121870100-1 一般行政	154,071,000	0	154,071,000	43,679,000	8,719,669	9,263,635	
					0	0			34,415,365	7,105,148	
					0	0			0		
			10	人事費	132,446,000	0	132,446,000	41,750,000	7,829,482	8,521,412	
					0	0			33,228,588	7,105,148	
					0	0			0		
			20	業務費	21,565,000	0	21,565,000	1,909,000	890,187	740,223	
					0	0			1,168,777	0	
					0	0			0		
			40	獎補助費	60,000	0	60,000	20,000	0	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	450,877	577,123	
					0	0			450,877	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02月28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	8,036,000	0	8,036,000	1,028,000	450,877	577,123	
					0	0			450,877	0	
					0	0			0		
			02	5121870200-6 臺務業務活動	52,773,000	0	52,773,000	5,266,000	2,629,619	983,369	
					0	0			4,282,631	254,930	
					0	0			0		
				20 業務費	52,520,000	0	52,520,000	5,266,000	2,629,619	983,369	
					0	0			4,282,631	254,930	
					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02月28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)		
02			04	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	0	
				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	0	
				60 預備金	245,000	0	245,000	0	0	0	0
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	351,600	0	351,600	351,600	0	351,600	
					0	0		0	0	351,600	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	351,600	0	351,600	351,600	0	351,600	
					0	0		0	0	351,600	
					0	0		0	0	0	
05			7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,712,510	0	2,712,510	2,712,510	904,170	0		
				0	0		2,712,510	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02月28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)		
29				10 人事費	2,712,510	0	2,712,510	2,712,510	904,170	0	
					0	0			2,712,510	0	
					0	0			0		
				5177015100-3	841,215	0	841,215	841,215	841,215	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			841,215	0	
					0	0			0		
				10	841,215	0	841,215	841,215	841,215	0	
				人事費	0	0			841,215	0	
					0	0			0		
				合計	225,859,325	0	225,859,325	53,878,325	13,545,550	11,175,727	
					0	0			42,702,598	7,711,678	
					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111年01月01日至111年02月28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	0 200,000	0 0	0 0	0 0	0 200,000	0 0
			01		5121870100-1* 一般行政	0 200,000	0 0	0 0	0 0	0 200,000	0 0
					03 設備及投資	0 200,000	0 0	0 0	0 0	0 200,000	0 0
					小 計	0 200,000	0 0	0 0	0 0	0 200,000	0 0
109	11				0020000000-0 教育部主管						
		07			0021870000-0 國立教育廣播電臺	0 433,594	0 0	0 433,594	0 433,594	0 0	0 0
			01		5121870100-1* 一般行政	0 433,594	0 0	0 433,594	0 433,594	0 0	0 0
					30 設備及投資	0 433,594	0 0	0 433,594	0 433,594	0 0	0 0

國立教育廣播電臺
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年02月28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
110	11				小 計	0	0	0	0	0	0
						433,594	0	433,594	433,594	0	0
					0020000000-0 教育部主管						
					0021870000-0 國立教育廣播電臺	0	0	0	0	0	0
						1,461,194	0	1,461,194	1,461,194	0	0
					5121870100-1* 一般行政	0	0	0	0	0	0
						1,461,194	0	1,461,194	1,461,194	0	0
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0
						1,461,194	0	1,461,194	1,461,194	0	0
					小 計	0	0	0	0	0	0
						1,461,194	0	1,461,194	1,461,194	0	0
					合 計	0	0	0	0	0	0
						2,094,788	0	1,894,788	1,894,788	0	200,000

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02月28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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	合計
10 人事費	33,228,588	0	841,215	2,712,510	36,782,313
1015 法定編制人員待遇	19,041,204	0	766,050	0	19,807,254
1020 約聘僱人員待遇	1,000,094	0	38,700	0	1,038,794
1025 技工及工友待遇	902,145	0	36,465	0	938,610
1030 獎金	10,631,567	0	0	0	10,631,567
1035 其他給與	17,200	0	0	0	17,200
1040 加班值班費	10,440	0	0	0	10,440
1045 退休退職給付	24,948	0	0	2,712,510	2,737,458
1050 退休離職儲金	1,211,440	0	0	0	1,211,440
1055 保險	389,550	0	0	0	389,550
20 業務費	1,168,777	4,282,631	0	0	5,451,408
2006 水電費	197,343	1,210,612	0	0	1,407,955
2009 通訊費	185,846	176,340	0	0	362,186
2015 權利使用費	0	652,449	0	0	652,449
2018 資訊服務費	17,947	21,917	0	0	39,864
2021 其他業務租金	21,928	233,457	0	0	255,385
2024 稅捐及規費	0	1,900	0	0	1,900
2027 保險費	1,952	1,626	0	0	3,578
2036 按日按件計資酬金	0	199,300	0	0	199,300
2051 物品	102,810	107,344	0	0	210,154

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02月28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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	合計
2054 一般事務費	592,881	1,489,905	0	0	2,082,786
2066 車輛及辦公器具養護費	9,310	0	0	0	9,310
2069 設施及機械設備養護費	640	119,528	0	0	120,168
2072 國內旅費	16,920	65,331	0	0	82,251
2081 運費	0	1,090	0	0	1,090
2084 短程車資	0	1,832	0	0	1,832
2093 特別費	21,200	0	0	0	21,200
30 設備及投資*	450,877	0	0	0	450,877
3010 房屋建築及設備費*	450,877	0	0	0	450,877
40 獎補助費	18,000	0	0	0	18,000
4085 獎勵及慰問	18,000	0	0	0	18,000
合計	34,866,242	4,282,631	841,215	2,712,510	42,702,598

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02月28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	27,531	0	0	0	0	0	0	0	27,531
本年度	27,531	0	0	0	0	0	0	0	27,531
0721870103 租金收入	693	0	0	0	0	0	0	0	693
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

經資門併計

中華民國111年01月01日至111年02月28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111年01月01日至111年02月28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	44,597,386	7,711,678	0	0	500,000	0	0	0	52,809,064	3,164,049
本年度	42,702,598	7,711,678	0	0	500,000	0	0	0	50,914,276	2,964,049
一、本年度經費	39,148,873	7,360,078	0	0	500,000	0	0	0	47,008,951	2,964,049
5121870100 一般行政	34,866,242	7,105,148	0	0	500,000	0	0	0	42,471,390	2,235,610
5121870200 臺務業務活動	4,282,631	254,930	0	0	0	0	0	0	4,537,561	728,439
二、統籌科目	3,553,725	351,600	0	0	0	0	0	0	3,905,325	0
5177015100 調整軍公教人員待遇準備	841,215	0	0	0	0	0	0	0	841,215	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,712,510	0	0	0	0	0	0	0	2,712,510	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	0	351,600	0	0	0	0	0	0	351,600	0
以前年度	1,894,788	0	0	0	0	0	0	0	1,894,788	200,000
一、以前年度應付(保留)數	1,894,788	0	0	0	0	0	0	0	1,894,788	200,000
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	433,594	0	0	0	0	0	0	0	433,594	0
110年度 5121870100 一般行政	1,461,194	0	0	0	0	0	0	0	1,461,194	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111年01月01日至111年02月28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)			
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02月28日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	612,610,636	2 負債	54,469,769
11 流動資產	62,642,477	21 流動負債	33,662,929
110103 專戶存款	54,430,799	210302 應付代收款	33,662,929
110104 零用金	500,000	28 其他負債	20,806,840
110901 預付款	7,711,678	280301 存入保證金	6,368,517
14 固定資產	527,478,949	280401 應付保管款	14,438,323
140101 土地	184,217,085	3 淨資產	558,140,867
140201 土地改良物	24,728,089	31 資產負債淨額	558,140,867
減：140202 累計折舊—土地改良物	-22,440,526	310101 資產負債淨額	558,140,867
140401 房屋建築及設備	225,449,990		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-84,704,409		
140501 機械及設備	112,327,632		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-81,620,347		
140601 交通及運輸設備	379,640,633		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-325,139,715		
140701 雜項設備	42,587,016		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-33,205,712		
141001 收藏品及傳承資產	99,731,233		
141101 購建中固定資產	5,907,980		
16 無形資產	22,450,240		
160101 權利	2,836		
160102 電腦軟體	22,447,404		

國立教育廣播電臺

平衡表

中華民國111年02月28日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
18 其他資產	38,970		
180101 暫付款	38,970		
合 計	612,610,636	合 計	612,610,636

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02月28日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	15,900,968	52,836,595
公庫撥入數	15,900,468	52,809,064
財產收益	500	27,531
支出	16,166,317	48,645,020
繳付公庫數	500	27,531
人事支出	9,574,867	36,782,313
業務支出	3,519,806	5,451,408
獎補助支出	0	18,000
財產損失	1,599	5,796
折舊、折耗及攤銷	3,069,545	6,359,972
收支餘絀	-265,349	4,191,575

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02月28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	-53,144	2,287,563
房屋建築及設備	225,449,990	-84,046,911	0	0	-657,498	140,745,581
機械及設備	108,793,986	-80,564,807	3,771,546	237,900	-1,055,540	30,707,285
交通及運輸設備	379,777,008	-323,144,626	0	136,375	-1,995,089	54,500,918
雜項設備	40,624,977	-33,072,071	2,167,379	205,340	-133,641	9,381,304
收藏品及傳承資產	82,765,607	0	16,965,626	0	0	99,731,233
權利	3,019	0	0	183	0	2,836
小計	1,046,359,761	-543,215,797	22,904,551	579,798	-3,894,912	521,573,805
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	17,361,312	0	5,907,980
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	24,338,462	0	0	1,891,058	0	22,447,404
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	19,252,370	0	28,355,384
合計	1,093,967,515	-543,215,797	22,904,551	19,832,168	-3,894,912	549,929,189
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2,287,563元、房屋建築及設備140,745,581元、機械及設備30,707,285元、交通及運輸設備54,500,918元、雜項設備9,381,304元、權利2,836元及國有財產增減結存表(珍貴動產、不動產)總值99,731,233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219,379元、雜項設備418,970元屬前瞻第3期特別預算。 3. 資本資產成本增加數22,904,551元＝預算採購增加數2,345,665元+財產移撥轉入數289元+補助款購置財產(含軟體)增加數3,197,285元+購建中固定資產完工轉列財產17,361,312元。 4. 設備及投資預算執行數2,345,665元＝本年度預算執行數450,877元+以前年度保留預算執行數1,894,788元。						

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02月28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	27,531	52,809,064	52,836,595	收入
	-	52,809,064	52,809,064	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	27,531	-	27,531	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	42,702,598	5,942,422	48,645,020	支出
	-	27,531	27,531	繳付公庫數
人事費	36,782,313	-	36,782,313	人事支出
業務費	5,451,408	-	5,451,408	業務支出
獎補助費	18,000	-	18,000	獎補助支出
設備及投資	450,877	-450,877	-	
	-	5,796	5,796	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	6,359,972	6,359,972	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-42,675,067	46,866,642	4,191,575	收支餘絀

備註:1.調整數52,809,064元為公庫撥入數。2.調整數27,531元為繳付公庫數。3.調整數5,796為財產損失，係資產報廢損失。4.調整數6,359,972為折舊、折耗及攤銷，係提列資產折舊4,468,731元、攤銷1,891,241元。