

國立教育廣播電臺

會計月報

中華民國 112 年 7 月份

主辦會計人員 范雪惠

機關長官 黃月麗

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.....	3
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	6
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.....	13
二、收入支出表.....	14
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.....	15
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	16

國立教育廣播電臺

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年07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	98	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	500			
					0			500					
				0421870000-1 國立教育廣播電臺	0	0	0	0	0	500			
					0			500					
				0421870300-5 賠償收入	0	0	0	0	0	500			
					0			500					
				0421870301-8 一般賠償收入	0	0	0	0	0	500			
					0			500					
03				80	01	01	0500000000-8 規費收入	0	0	0	0	0	18
								0			18		
	0521870000-7 國立教育廣播電臺	0	0				0	0	0	18			
		0						18					
	0521870300-0 使用規費收入	0	0				0	0	0	18			
		0						18					
	0521870303-9 資料使用費	0	0				0	0	0	18			
		0						18					
04	107						0700000000-9 財產收入	8,000	8,000	5,000	0	0	90,200
								0			95,200		
				0721870000-8 國立教育廣播電臺	8,000	8,000	5,000	0	0	90,200			
					0			95,200					

國立教育廣播電臺

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年07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	106		01	0721870100-2 財產孳息	5,000	5,000	5,000	0	0	200
				0			5,200			
			01	0721870103-0 租金收入	5,000	5,000	5,000	0	0	162
				0			5,162			
			02	0721870101-5 利息收入	0	0	0	0	0	38
				0			38			
			02	0721870500-0 廢舊物資售價	3,000	3,000	0	0	0	90,000
				0			90,000			
				1200000000-8 其他收入	988,000	988,000	231,000	87,100	0	5,140
				0			236,140			
				1221870000-7 國立教育廣播電臺	988,000	988,000	231,000	87,100	0	5,140
				0			236,140			
			01	1221870200-6 雜項收入	988,000	988,000	231,000	87,100	0	5,140
				0			236,140			
			01	1221870210-0 其他雜項收入	988,000	988,000	231,000	87,100	0	640
				0			231,640			
			02	1221870201-9 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	4,500
				0			4,500			
				合計	996,000	996,000	236,000	87,100	0	95,858
				0			331,858			

國立教育廣播電臺

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年07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	230,722,000	0	230,722,000	137,145,000	18,372,026	5,916,355	
					0	0			131,228,645	280,849	
					0	0			0		
		01		5121870100-1 一般行政	158,131,000	0	158,101,000	103,650,000	12,992,105	2,683,634	
					0	-30,000			100,966,366	0	
					0	0			0		
				10 人事費	136,638,000	0	136,638,000	94,832,000	11,164,573	1,775,219	
					0	0			93,056,781	0	
					0	0			0		
				20 業務費	21,433,000	0	21,403,000	8,778,000	1,827,532	904,415	
					0	-30,000			7,873,585	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	60,000	0	60,000	40,000	0	4,000	
					0	0			36,000	0	
					0	0			0		
		01		5121870100-1* 一般行政	5,946,000	0	5,976,000	1,506,000	56,000	0	
					0	30,000			1,506,000	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	5,946,000	0	5,976,000	1,506,000	56,000	0	
					0	30,000			1,506,000	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112年01月01日至112年07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)	
		02		5121870200-6 臺務業務活動	58,027,000	0	58,027,000	27,886,000	3,973,637	3,094,889	
				0	0		24,791,111	280,849			
				0	0		0				
				20 業務費	57,677,000	0	57,677,000	27,886,000	3,973,637	3,094,889	
				0	0		24,791,111	280,849			
				0	0		0				
				40 獎補助費	350,000	0	350,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0				
				021870200-6* 臺務業務活動	7,483,000	0	7,483,000	3,213,000	460,310	137,806	
				0	0		3,075,194	0			
				0	0		0				
	30 設備及投資	7,483,000	0	7,483,000	3,213,000	460,310	137,806				
	0	0		3,075,194	0						
	0	0		0							
	03		5121879000-6 一般建築及設備	890,000	0	890,000	890,000	889,974	26		
			0	0		889,974	0				
			0	0		0					
			01	5121879011-2* 交通及運輸設備	890,000	0	890,000	890,000	889,974	26	
				0	0		889,974	0			
				0	0		0				
		30 設備及投資	890,000	0	890,000	890,000	889,974	26			
			0	0		889,974	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112年01月01日至112年07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	備註 (預付款)	
					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)		
02		04		5121879800-2 第一預備金	245,000	0	245,000	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		
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	481,150	0	481,150	481,150	0	0	
					0	0			481,150	0	
					0	0			0		
				10 人事費	481,150	0	481,150	481,150	0	0	
					0	0			481,150	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	7,192,800	0	7,192,800	7,192,800	899,100	0	
					0	0			7,192,800	0	
					0	0			0		
				10 人事費	7,192,800	0	7,192,800	7,192,800	899,100	0	
					0	0			7,192,800	0	
					0	0			0		
				合計	238,395,950	0	238,395,950	144,818,950	19,271,126	5,916,355	
					0	0			138,902,595	280,849	
					0	0			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112年01月01日至112年07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	交通及運輸設備	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	93,056,781	0	0	7,192,800	481,150
1015 法定編制人員待遇	54,275,376	0	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	2,158,552	0	0	0	0
1025 技工及工友待遇	2,183,208	0	0	0	0
1030 獎金	18,874,214	0	0	0	0
1035 其他給與	730,241	0	0	0	481,150
1040 加班值班費	1,226,501	0	0	0	0
1045 退休退職給付	4,469,400	0	0	7,192,800	0
1050 退休離職儲金	4,872,306	0	0	0	0
1055 保險	4,266,983	0	0	0	0
20 業務費	7,873,585	24,791,111	0	0	0
2003 教育訓練費	26,000	0	0	0	0
2006 水電費	795,601	4,428,799	0	0	0
2009 通訊費	812,223	651,937	0	0	0
2015 權利使用費	0	395,762	0	0	0
2018 資訊服務費	1,631,391	351,361	0	0	0
2021 其他業務租金	65,784	1,247,736	0	0	0
2024 稅捐及規費	127,736	13,183	0	0	0
2027 保險費	291,343	41,041	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	59,000	2,087,470	0	0	0
2045 國內組織會費	0	25,400	0	0	0
2051 物品	464,322	730,573	0	0	0
2054 一般事務費	3,079,241	11,740,173	0	0	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112年01月01日至112年07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				
10 人事費	100,730,731				
1015 法定編制人員待遇	54,275,376				
1020 約聘僱人員待遇	2,158,552				
1025 技工及工友待遇	2,183,208				
1030 獎金	18,874,214				
1035 其他給與	1,211,391				
1040 加班值班費	1,226,501				
1045 退休退職給付	11,662,200				
1050 退休離職儲金	4,872,306				
1055 保險	4,266,983				
20 業務費	32,664,696				
2003 教育訓練費	26,000				
2006 水電費	5,224,400				
2009 通訊費	1,464,160				
2015 權利使用費	395,762				
2018 資訊服務費	1,982,752				
2021 其他業務租金	1,313,520				
2024 稅捐及規費	140,919				
2027 保險費	332,384				
2036 按日按件計資酬金	2,146,470				
2045 國內組織會費	25,400				
2051 物品	1,194,895				
2054 一般事務費	14,819,414				

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112年01月01日至112年07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	交通及運輸設備	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助
2063 房屋建築養護費	146,008	403,397	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	72,775	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	195,708	2,121,208	0	0	0
2072 國內旅費	34,317	499,769	0	0	0
2081 運費	0	49,331	0	0	0
2084 短程車資	615	3,971	0	0	0
2093 特別費	71,521	0	0	0	0
30 設備及投資*	1,506,000	3,075,194	889,974	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	330,764	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	42,400	0	0	0
3020 機械設備費*	0	978,256	0	0	0
3025 運輸設備費*	0	0	889,974	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	1,450,000	440,815	0	0	0
3035 雜項設備費*	56,000	1,282,959	0	0	0
40 獎補助費	36,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	36,000	0	0	0	0
合計	102,472,366	27,866,305	889,974	7,192,800	481,150

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112年01月01日至112年07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				
2063 房屋建築養護費	549,405				
2066 車輛及辦公器具養護費	72,775				
2069 設施及機械設備養護費	2,316,916				
2072 國內旅費	534,086				
2081 運費	49,331				
2084 短程車資	4,586				
2093 特別費	71,521				
30 設備及投資*	5,471,168				
3010 房屋建築及設備費*	330,764				
3015 公共建設及設施費*	42,400				
3020 機械設備費*	978,256				
3025 運輸設備費*	889,974				
3030 資訊軟硬體設備費*	1,890,815				
3035 雜項設備費*	1,338,959				
40 獎補助費	36,000				
4085 獎勵及慰問	36,000				
合計	138,902,595				

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112年01月01日至112年07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	331,858	0	0	0	0	0	0	0	331,858
本年度	331,858	0	0	0	0	0	0	0	331,858
0421870301 一般賠償收入	500	0	0	0	0	0	0	0	500
0521870303 資料使用費	18	0	0	0	0	0	0	0	18
0721870101 利息收入	38	0	0	0	0	0	0	0	38
0721870103 租金收入	5,162	0	0	0	0	0	0	0	5,162
0721870500 廢舊物資售價	90,000	0	0	0	0	0	0	0	90,000
1221870201 收回以前年度歲出	4,500	0	0	0	0	0	0	0	4,500
1221870210 其他雜項收入	231,640	0	0	0	0	0	0	0	231,640
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

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112年01月01日至112年07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)			
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
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112年01月01日至112年07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	138,902,595	280,849	0	0	500,000	0	0	0	139,683,444	5,135,506
本年度	138,902,595	280,849	0	0	500,000	0	0	0	139,683,444	5,135,506
一、本年度經費	131,228,645	280,849	0	0	500,000	0	0	0	132,009,494	5,135,506
5121870100 一般行政	102,472,366	0	0	0	270,000	0	0	0	102,742,366	2,413,634
5121870200 臺務業務活動	27,866,305	280,849	0	0	230,000	0	0	0	28,377,154	2,721,846
5121879011 交通及運輸設備	889,974	0	0	0	0	0	0	0	889,974	26
二、統籌科目	7,673,950	0	0	0	0	0	0	0	7,673,950	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	7,192,800	0	0	0	0	0	0	0	7,192,800	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	481,150	0	0	0	0	0	0	0	481,150	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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
平衡表

中華民國112年07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	589,870,049	2 負債	34,780,348
11 流動資產	35,561,197	21 流動負債	16,952,172
110103 專戶存款	34,780,348	210302 應付代收款	16,952,172
110104 零用金	500,000	28 其他負債	17,828,176
110901 預付款	280,849	280301 存入保證金	3,236,300
14 固定資產	530,136,905	280401 應付保管款	14,591,876
140101 土地	190,526,753	3 淨資產	555,089,701
140201 土地改良物	24,728,089	31 資產負債淨額	555,089,701
減：140202 累計折舊—土地改良物	-22,892,251	310101 資產負債淨額	555,089,701
140401 房屋建築及設備	230,571,052		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-90,638,001		
140501 機械及設備	112,304,952		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-84,994,901		
140601 交通及運輸設備	378,175,916		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-333,056,361		
140701 雜項設備	50,085,993		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-33,547,369		
141001 收藏品及傳承資產	108,830,633		
141101 購建中固定資產	42,400		
16 無形資產	24,171,947		
160101 權利	1,281		
160102 電腦軟體	24,170,666		
合 計	589,870,049	合 計	589,870,049

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112年01月01日至112年07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	19,356,775	140,015,302
公庫撥入數	19,269,675	139,683,444
罰款及賠償收入	0	500
規費收入	0	18
財產收益	0	95,200
其他收入	87,100	236,140
支出	20,726,534	158,424,048
繳付公庫數	87,100	331,858
人事支出	12,063,673	100,730,731
業務支出	5,801,169	32,664,696
獎補助支出	0	36,000
財產損失	28,119	122,110
折舊、折耗及攤銷	2,746,473	24,538,653
收支餘絀	-1,369,759	-18,408,746

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112年01月01日至112年07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	190,515,012	0	11,897	156	0	190,526,753
土地改良物	24,728,089	-22,706,246	0	0	-186,005	1,835,838
房屋建築及設備	228,290,288	-87,991,892	2,280,764	0	-2,646,109	139,933,051
機械及設備	113,358,546	-82,761,058	943,503	1,997,097	-2,233,843	27,310,051
交通及運輸設備	384,035,508	-330,644,815	2,287,942	8,147,534	-2,411,546	45,119,555
雜項設備	51,119,059	-33,674,921	1,024,267	2,057,333	127,552	16,538,624
收藏品及傳承資產	108,830,633	0	0	0	0	108,830,633
權利	1,921	0	0	640	0	1,281
小 計	1,100,879,056	-557,778,932	6,548,373	12,202,760	-7,349,951	530,095,786
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	1,362,810	0	42,400	1,362,810	0	42,400
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	25,048,874	0	4,230,000	5,108,208	0	24,170,666
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	26,411,684	0	4,272,400	6,471,018	0	24,213,066
合 計	1,127,290,740	-557,778,932	10,820,773	18,673,778	-7,349,951	554,308,852
備註： 1.資本資產成本增加數10,820,773 元＝預算採購增加數5,471,168元+補助款購置財產(含軟體)增加數3,974,898元＋土地重新分割及地籍重畫等增值11,897元+購建中固定資產完工轉列財產1,362,810元。 2.設備及投資預算執行數5,471,168元＝本年度預算執行數5,471,168元+以前年度保留預算執行數0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112年01月01日至112年07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	331,858	139,683,444	140,015,302	收入
	0	139,683,444	139,683,444	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	500	0	500	罰款及賠償收入
規費收入	18	0	18	規費收入
財產收入	95,200	0	95,200	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	0	0	投資收益
捐獻及贈與收入	0	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	236,140	0	236,140	其他收入
歲出	138,902,595	19,521,453	158,424,048	支出
	0	331,858	331,858	繳付公庫數
人事費	100,730,731	0	100,730,731	人事支出
業務費	32,664,696	0	32,664,696	業務支出
獎補助費	36,000	0	36,000	獎補助支出
設備及投資	5,471,168	-5,471,168	0	
	0	122,110	122,110	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	24,538,653	24,538,653	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-138,570,737	120,161,991	-18,408,746	收支餘絀

備註：

1.調整數139,683,444元為公庫撥入數。2.調整數331,858元為繳付公庫數。3.調整數5,471,168元為設備及投資，係增列設備。4.調整數122,110元為財產損失，係資產報廢損失。5.調整數24,538,653元為折舊、折耗及攤銷，係提列資產折舊19,429,805元、攤銷5,108,848元。