

國立教育廣播電臺

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

# 會計月報

中華民國 113 年 2 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、 經費累計表.....                  | 1 |
| 貳、 附屬表                         |   |
| 一、 歲出用途別累計表.....               | 2 |
| 二、 公庫撥入數分析表.....               | 3 |
| 乙、 會計報表                        |   |
| 壹、 主要表                         |   |
| 一、 平衡表.....                    | 4 |
| 二、 收入支出表.....                  | 5 |
| 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..... | 6 |
| 丙、 參考表                         |   |
| 一、 預算執行與會計收支對照表.....           | 7 |

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

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113年02月29日

單位：新臺幣元

| 科目 |    |    |    | 預算數                         |           |        | 截至本月止<br>累計分配數<br>(1) | 執行數       |                   |                                 |
|----|----|----|----|-----------------------------|-----------|--------|-----------------------|-----------|-------------------|---------------------------------|
| 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             | 執行較<br>分配增減數<br>(4)=(1)-(2)-(3) |
|    |    |    |    |                             | 追加(減)數    | 經費流用數  |                       |           | 截至本月止<br>累計實現數(2) |                                 |
|    |    |    |    |                             | 第一預備金     | 預算調整數  |                       |           | 應付數(3)            | 備註<br>(預付款)                     |
| 05 |    |    |    | 002000000-0<br>教育部主管        |           |        |                       |           |                   |                                 |
|    | 05 |    |    | 0021870000-0<br>國立教育廣播電臺    | 9,922,000 | 0      | 9,922,000             | 5,226,000 | 256,080           | 8,920                           |
|    |    |    |    |                             | 0         | 0      |                       | 5,217,080 | 0                 |                                 |
|    |    |    |    |                             | 0         | 0      |                       | 0         |                   |                                 |
|    |    | 01 |    | 5121878000-0<br>人才培育促進就業建設  | 7,722,000 | 0      | 7,714,210             | 4,118,210 | 256,080           | 8,920                           |
|    |    |    |    |                             | 0         | -7,790 |                       | 4,109,290 | 0                 |                                 |
|    |    |    |    |                             | 0         | 0      |                       | 0         |                   |                                 |
|    |    |    | 20 | 業務費                         | 7,722,000 | 0      | 7,714,210             | 4,118,210 | 256,080           | 8,920                           |
|    |    |    |    |                             | 0         | -7,790 |                       | 4,109,290 | 0                 |                                 |
|    |    |    |    |                             | 0         | 0      |                       | 0         |                   |                                 |
|    |    | 01 |    | 5121878000-0*<br>人才培育促進就業建設 | 2,200,000 | 0      | 2,207,790             | 1,107,790 | 0                 | 0                               |
|    |    |    |    |                             | 0         | 7,790  |                       | 1,107,790 | 0                 |                                 |
|    |    |    |    |                             | 0         | 0      |                       | 0         |                   |                                 |
|    |    |    | 30 | 設備及投資                       | 2,200,000 | 0      | 2,207,790             | 1,107,790 | 0                 | 0                               |
|    |    |    |    |                             | 0         | 7,790  |                       | 1,107,790 | 0                 |                                 |
|    |    |    |    |                             | 0         | 0      |                       | 0         |                   |                                 |
|    |    |    |    | 合計                          | 9,922,000 | 0      | 9,922,000             | 5,226,000 | 256,080           | 8,920                           |
|    |    |    |    |                             | 0         | 0      |                       | 5,217,080 | 0                 |                                 |
|    |    |    |    |                             | 0         | 0      |                       | 0         |                   |                                 |

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

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113年02月29日

單位：新臺幣元

| 用途別科目          | 業務計畫或工作計畫名稱 |           |  |  |  |
|----------------|-------------|-----------|--|--|--|
|                | 人才培育促進就業建設  | 合計        |  |  |  |
| 20 業務費         | 4,109,290   | 4,109,290 |  |  |  |
| 2009 通訊費       | 3,160       | 3,160     |  |  |  |
| 2015 權利使用費     | 124,655     | 124,655   |  |  |  |
| 2027 保險費       | 12,463      | 12,463    |  |  |  |
| 2036 按日按件計資酬金  | 1,284,640   | 1,284,640 |  |  |  |
| 2051 物品        | 6,960       | 6,960     |  |  |  |
| 2054 一般事務費     | 2,669,336   | 2,669,336 |  |  |  |
| 2072 國內旅費      | 8,076       | 8,076     |  |  |  |
| 30 設備及投資*      | 1,107,790   | 1,107,790 |  |  |  |
| 3030 資訊軟硬體設備費* | 823,290     | 823,290   |  |  |  |
| 3035 雜項設備費*    | 284,500     | 284,500   |  |  |  |
| 合計             | 5,217,080   | 5,217,080 |  |  |  |

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

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113年02月29日

單位：新臺幣元

| 項 目                      | 歲出實現數<br>(1) | 加 項        |           |              |            |                      |              | 減項：<br>以前年度撥款於<br>本年度實現數<br>(8) | 公庫撥入數<br>(9)=(1)+(2)<br>+(3)+(4)+(5)<br>+(6)+(7)-(8) | 公庫<br>分配數<br>餘額 |
|--------------------------|--------------|------------|-----------|--------------|------------|----------------------|--------------|---------------------------------|--|-----------------|
|                          |              | 預付款<br>(2) | 材料<br>(3) | 存出保證金<br>(4) | 零用金<br>(5) | 退還收入(預<br>收)款<br>(6) | 其他應收款<br>(7) |                                 |  |                 |
| 合計                       | 5,217,080    | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 5,217,080  | 8,920           |
| 本年度                      | 5,217,080    | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 5,217,080  | 8,920           |
| 一、本年度經費                  | 5,217,080    | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 5,217,080  | 8,920           |
| 5121878000<br>人才培育促進就業建設 | 5,217,080    | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 5,217,080  | 8,920           |
| 二、統籌科目                   | 0            | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 0  | 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               |

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

國立教育廣播電臺

平衡表

中華民國113年02月29日

單位：新臺幣元

| 科 目 名 稱             | 金 額       | 科 目 名 稱       | 金 額       |
|---------------------|-----------|---------------|-----------|
| 1 資產                | 1,070,129 | 3 淨資產         | 1,070,129 |
| 14 固定資產             | 296,529   | 31 資產負債淨額     | 1,070,129 |
| 140501 機械及設備        | 23,290    | 310101 資產負債淨額 | 1,070,129 |
| 減：140502 累計折舊—機械及設備 | -960      |               |           |
| 140701 雜項設備         | 284,500   |               |           |
| 減：140702 累計折舊—雜項設備  | -10,301   |               |           |
| 16 無形資產             | 773,600   |               |           |
| 160102 電腦軟體         | 773,600   |               |           |
| 合 計                 | 1,070,129 | 合 計           | 1,070,129 |

附註：

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

國立教育廣播電臺

收入支出表

中華民國112年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

| 科 目 名 稱  | 金 額     |           |
|----------|---------|-----------|
|          | 本月數     | 累計數       |
| 收入       | 256,080 | 5,217,080 |
| 公庫撥入數    | 256,080 | 5,217,080 |
| 支出       | 274,910 | 4,146,951 |
| 業務支出     | 256,080 | 4,109,290 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 18,830  | 37,661    |
| 收支餘絀     | -18,830 | 1,070,129 |

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

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113年02月29日

單位：新臺幣元

| 科目名稱     | 取得成本<br>(1) | 以前年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>(2) | 本年度成本變動    |            | 本年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價變動數<br>(5) | 期末帳面金額<br>(6)=(1)+(2)+(3)<br>-(4)+(5) |
|----------|-------------|-------------------------------|------------|------------|---------------------------------|---------------------------------------|
|          |             |                               | 增加數<br>(3) | 減少數<br>(4) |                                 |                                       |
| 長期投資     | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 土地       | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 土地改良物    | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 房屋建築及設備  | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 機械及設備    | 0           | 0                             | 23,290     | 0          | -960                            | 22,330                                |
| 交通及運輸設備  | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 雜項設備     | 0           | 0                             | 284,500    | 0          | -10,301                         | 274,199                               |
| 收藏品及傳承資產 | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 權利       | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 小計       | 0           | 0                             | 307,790    | 0          | -11,261                         | 296,529                               |
| 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  | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 遞耗資產     | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 電腦軟體     | 0           | 0                             | 800,000    | 26,400     | 0                               | 773,600                               |
| 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       | 0           | 0                             | 800,000    | 26,400     | 0                               | 773,600                               |
| 合計       | 0           | 0                             | 1,107,790  | 26,400     | -11,261                         | 1,070,129                             |

備註：

- 1.資本資產成本增加數1,107,790元＝預算執行增加數1,107,790元。
- 2.設備及投資預算執行數1,107,790元＝本年度預算執行數1,107,790元。



中央政府前瞻基礎建設計畫第4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112年01月01日至113年02月29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        | 0          | 5,217,080  | 5,217,080 | 收入       |
|           | 0          | 5,217,080  | 5,217,080 | 公庫撥入數    |
| 稅課收入      | 0          | 0          | 0         | 稅課收入     |
| 罰款及賠償收入   | 0          | 0          | 0         | 罰款及賠償收入  |
| 規費收入      | 0          | 0          | 0         | 規費收入     |
| 財產收入      | 0          | 0          | 0         | 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      | 0          | 0          | 0         | 其他收入     |
| 歲出        | 5,217,080  | -1,070,129 | 4,146,951 | 支出       |
|           | 0          | 0          | 0         | 繳付公庫數    |
| 人事費       | 0          | 0          | 0         | 人事支出     |
| 業務費       | 4,109,290  | 0          | 4,109,290 | 業務支出     |
| 獎補助費      | 0          | 0          | 0         | 獎補助支出    |
| 設備及投資     | 1,107,790  | -1,107,790 | 0         |          |
|           | 0          | 0          | 0         | 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          | 37,661     | 37,661    | 折舊、折耗及攤銷 |
|           | 0          | 0          | 0         | 其他支出     |
| 歲計餘絀      | -5,217,080 | 6,287,209  | 1,070,129 | 收支餘絀     |

備註：

- 1.歲入調整數5,217,080元=歲出累計實現數5,217,080元。
- 2.歲出調整數-1,070,129元，說明如下：
  - (1)設備及投資-1,107,790元=電腦軟體增購800,000元+機械及設備增購23,290元+雜項設備增購284,500元。
  - (2)折舊、折耗及攤銷37,661元=資產提列折舊11,261元+電腦軟體攤銷26,400元。
- 3.歲計餘絀調整數6,287,209元=歲入調整數5,217,080元-歲出調整數-1,070,129元。