

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 7 月份

主辦會計人員 董秋梅

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		
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 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)	
05				002000000-0 教育部主管						
	05			0021870000-0 國立教育廣播電臺	9,922,000	0	9,922,000	7,079,000	260,400	73,249
					0	0		7,005,751	0	
					0	0		0		
		01		5121878000-0 人才培育促進就業建設	7,722,000	0	7,714,210	5,471,210	260,400	51,720
					0	-7,790		5,419,490	0	
					0	0		0		
			20	業務費	7,722,000	0	7,714,210	5,471,210	260,400	51,720
					0	-7,790		5,419,490	0	
					0	0		0		
		01		5121878000-0* 人才培育促進就業建設	2,200,000	0	2,207,790	1,607,790	0	21,529
					0	7,790		1,586,261	0	
					0	0		0		
			30	設備及投資	2,200,000	0	2,207,790	1,607,790	0	21,529
					0	7,790		1,586,261	0	
					0	0		0		
				合計	9,922,000	0	9,922,000	7,079,000	260,400	73,249
					0	0		7,005,751	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				
	人才培育促進就業建設	合計			
20 業務費	5,419,490	5,419,490			
2009 通訊費	3,160	3,160			
2015 權利使用費	132,055	132,055			
2027 保險費	12,463	12,463			
2036 按日按件計資酬金	1,694,640	1,694,640			
2051 物品	6,960	6,960			
2054 一般事務費	3,562,136	3,562,136			
2072 國內旅費	8,076	8,076			
30 設備及投資*	1,586,261	1,586,261			
3030 資訊軟硬體設備費*	1,301,761	1,301,761			
3035 雜項設備費*	284,500	284,500			
合計	7,005,751	7,005,751			

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	7,005,751	0	0	0	0	0	0	0	7,005,751	73,249
本年度	7,005,751	0	0	0	0	0	0	0	7,005,751	73,249
一、本年度經費	7,005,751	0	0	0	0	0	0	0	7,005,751	73,249
5121878000 人才培育促進就業建設	7,005,751	0	0	0	0	0	0	0	7,005,751	73,249
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	1,444,579	3 淨資產	1,444,579
14 固定資產	736,979	31 資產負債淨額	1,444,579
140501 機械及設備	501,761	310101 資產負債淨額	1,444,579
減：140502 累計折舊—機械及設備	-13,228		
140701 雜項設備	284,500		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-36,054		
16 無形資產	707,600		
160102 電腦軟體	707,600		
合 計	1,444,579	合 計	1,444,579

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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	260,400	7,005,751
公庫撥入數	260,400	7,005,751
支出	289,099	5,561,172
業務支出	260,400	5,419,490
折舊、折耗及攤銷	28,699	141,682
收支餘絀	-28,699	1,444,579

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	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	501,761	0	-13,228	488,533
交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0
雜項設備	0	0	284,500	0	-36,054	248,446
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	786,261	0	-49,282	736,979
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	92,400	0	707,600
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	92,400	0	707,600
合計	0	0	1,586,261	92,400	-49,282	1,444,579

備註：

- 1.資本資產成本增加數1,586,261元＝預算執行增加數1,586,261元。
- 2.設備及投資預算執行數1,586,261元＝本年度預算執行數1,586,261元。
- 3.預算執行增加數1,586,261元＝設備及投資預算執行數1,586,261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	0	7,005,751	7,005,751	收入
	0	7,005,751	7,005,751	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	7,005,751	-1,444,579	5,561,172	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	5,419,490	0	5,419,490	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	1,586,261	-1,586,261	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	141,682	141,682	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-7,005,751	8,450,330	1,444,579	收支餘絀

備註：

- 1.歲入調整數7,005,751元=歲出累計實現數7,005,751元。
- 2.歲出調整數-1,444,579元，說明如下：
  - (1)設備及投資-1,586,261元=資訊軟硬體設備增購1,301,761元+雜項設備增購284,500元。
  - (2)折舊、折耗及攤銷141,682元=資產提列折舊49,282元+電腦軟體攤銷92,400元。
- 3.歲計餘絀調整數8,450,330元=歲入調整數7,005,751元-歲出調整數-1,444,579元。