

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 9 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09月30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	7,843,000	333,584	117,691
					0	0		7,725,309	0	
					0	0		0		
		01		5121878000-0 人才培育促進就業建設	7,722,000	0	7,714,210	6,235,210	333,584	96,162
					0	-7,790		6,139,048	0	
					0	0		0		
			20	業務費	7,722,000	0	7,714,210	6,235,210	333,584	96,162
					0	-7,790		6,139,048	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	7,843,000	333,584	117,691
					0	0		7,725,309	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09月30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	6,139,048	6,139,048			
2009 通訊費	6,323	6,323			
2015 權利使用費	132,055	132,055			
2021 其他業務租金	2,492	2,492			
2027 保險費	19,562	19,562			
2036 按日按件計資酬金	1,898,640	1,898,640			
2051 物品	16,924	16,924			
2054 一般事務費	4,047,520	4,047,520			
2072 國內旅費	15,532	15,532			
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	7,725,309	7,725,309			

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09月30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	7,725,309	0	0	0	0	0	0	0	7,725,309	117,691
本年度	7,725,309	0	0	0	0	0	0	0	7,725,309	117,691
一、本年度經費	7,725,309	0	0	0	0	0	0	0	7,725,309	117,691
5121878000 人才培育促進就業建設	7,725,309	0	0	0	0	0	0	0	7,725,309	117,691
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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,387,182	3 淨資產	1,387,182
14 固定資產	705,982	31 資產負債淨額	1,387,182
140501 機械及設備	501,761	310101 資產負債淨額	1,387,182
減：140502 累計折舊—機械及設備	-33,924		
140701 雜項設備	284,500		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-46,355		
16 無形資產	681,200		
160102 電腦軟體	681,200		
合 計	1,387,182	合 計	1,387,182

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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	333,584	7,725,309
公庫撥入數	333,584	7,725,309
支出	362,283	6,338,127
業務支出	333,584	6,139,048
折舊、折耗及攤銷	28,699	199,079
收支餘絀	-28,699	1,387,182

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09月30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	-33,924	467,837
交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0
雜項設備	0	0	284,500	0	-46,355	238,145
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	-80,279	705,982
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	118,800	0	681,200
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	118,800	0	681,200
合計	0	0	1,586,261	118,800	-80,279	1,387,182

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09月30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	7,725,309	7,725,309	收入
	0	7,725,309	7,725,309	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	7,725,309	-1,387,182	6,338,127	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	6,139,048	0	6,139,048	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	199,079	199,079	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-7,725,309	9,112,491	1,387,182	收支餘絀

備註：

- 1.歲入調整數7,725,309元=歲出累計實現數7,725,309元。
- 2.歲出調整數-1,387,182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199,079元=資產提列折舊80,279元+電腦軟體攤銷118,800元。
- 3.歲計餘絀調整數9,112,491元=歲入調整數7,725,309元-歲出調整數-1,387,182元。