

經貿人員培訓所

會計月報

中華民國 113 年 3 月份

主辦會計人員 馮念慈

機關長官 李旻禧

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
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	5
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	6
二、繳付公庫數分析表.....	8
三、公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	11
二、收入支出表.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	14

經貿人員培訓所

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年03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)		
03				0500000000-8 規費收入	18,038,000 0	18,038,000	5,150,000 0	0 0	-5,150,000	
	104			0526010000-5 經濟部	18,038,000 0	18,038,000	5,150,000 0	0 0	-5,150,000	
		01		0526010300-9 使用規費收入	18,038,000 0	18,038,000	5,150,000 0	0 0	-5,150,000	
			02	0526010307-8 服務費	18,038,000 0	18,038,000	5,150,000 0	0 0	-5,150,000	
04				0700000000-9 財產收入	395,000 0	395,000	80,000	17,300 22,600	0	-57,400
	146			0726010000-6 經濟部	395,000 0	395,000	80,000	17,300 22,600	0	-57,400
		01		0726010100-0 財產孳息	385,000 0	385,000	80,000	15,300 20,600	0	-59,400
			03	0726010103-9 租金收入	385,000 0	385,000	80,000	15,300 20,600	0	-59,400
		03		0726010500-9 廢舊物資售價	10,000 0	10,000	0	2,000 2,000	0	2,000
07				1200000000-8 其他收入	0 0	0	0	3,702,622 4,489,922	0	4,489,922

經貿人員培訓所

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年03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)		
	145			1226010000-5 經濟部	0	0	0	3,702,622	0	4,489,922
		01		1226010200-4 雜項收入	0	0	0	3,702,622	0	4,489,922
			02	1226010210-8 其他雜項收入	0	0	0	3,702,622	0	4,489,922
				合計	18,433,000	18,433,000	5,230,000	3,719,922	0	-717,478
					0			4,512,522		

經貿人員培訓所

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年03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)	
13				002600000-1 經濟部主管						
	01			0026010000-8 經濟部	69,434,000	0	69,434,000	13,803,000	2,978,406	5,336,251
					0	0			8,466,749	0
					0	0			0	
		05		5926010100-3 一般行政	34,491,000	0	34,491,000	11,241,000	2,138,951	4,444,232
					0	0			6,796,768	0
					0	0			0	
				10 人事費	20,724,000	0	20,724,000	8,355,000	1,098,419	3,768,608
					0	0			4,586,392	0
					0	0			0	
				20 業務費	13,767,000	0	13,767,000	2,886,000	1,040,532	675,624
					0	0			2,210,376	0
					0	0			0	
		05		5926010100-3* 一般行政	4,040,000	0	4,040,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	4,040,000	0	4,040,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		08		5926011200-3 經貿人才培育及發展	12,839,000	0	12,839,000	2,562,000	839,455	892,019
					0	0			1,669,981	0
					0	0			0	0

經貿人員培訓所

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年03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)	
27			08	20	12,839,000	0	12,839,000	2,562,000	839,455	892,019
				業務費	0	0	0	1,669,981	0	
				0	0	0	0	0	0	
				5926011200-3*	18,064,000	0	18,064,000	0	0	
				經貿人才培育及發展	0	0	0	0	0	
				0	0	0	0	0	0	
				30	18,064,000	0	18,064,000	0	0	
				設備及投資	0	0	0	0	0	
				0	0	0	0	0	0	
				5977015900-3	86,924	0	86,924	86,924	32,866	0
				調整軍公教人員待遇準備	0	0	0	86,924	0	
				0	0	0	0	0	0	
				10	86,924	0	86,924	86,924	32,866	0
				人事費	0	0	0	86,924	0	
				0	0	0	0	0	0	
				合計	69,520,924	0	69,520,924	13,889,924	3,011,272	5,336,251
				0	0	0	0	8,553,673	0	
0	0	0	0	0	0					

經貿人員培訓所
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年03月31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	應付數
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
112	13				0026000000-1 經濟部主管						
		01			0026010000-8 經濟部	0	0	0	0	0	0
			07		5926010100-3* 一般行政	26,252,007	0	0	0	26,252,007	980,571
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0
					小計	26,252,007	0	0	0	26,252,007	980,571
					合計	0	0	0	0	0	0
						26,252,007	0	0	0	26,252,007	980,571

經貿人員培訓所
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年03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	經貿人才培育及發展	調整軍公教人員待遇準備	合計	
10 人事費	4,586,392	0	86,924	4,673,316	
1015 法定編制人員待遇	2,999,481	0	66,007	3,065,488	
1025 技工及工友待遇	252,357	0	5,342	257,699	
1030 獎金	1,023,431	0	15,575	1,039,006	
1045 退休退職給付	21,064	0	0	21,064	
1050 退休離職儲金	189,695	0	0	189,695	
1055 保險	100,364	0	0	100,364	
20 業務費	2,210,376	1,669,981	0	3,880,357	
2003 教育訓練費	620	0	0	620	
2006 水電費	672,481	0	0	672,481	
2009 通訊費	48,466	0	0	48,466	
2018 資訊服務費	42,400	0	0	42,400	
2021 其他業務租金	0	48,530	0	48,530	
2024 稅捐及規費	300	0	0	300	
2027 保險費	0	1,763	0	1,763	
2030 兼職費	13,000	0	0	13,000	
2036 按日按件計資酬金	0	1,107,650	0	1,107,650	
2045 國內組織會費	0	20,000	0	20,000	
2051 物品	76,511	59,085	0	135,596	
2054 一般事務費	1,312,824	336,544	0	1,649,368	
2063 房屋建築養護費	3,150	0	0	3,150	
2069 設施及機械設備養護費	36,140	0	0	36,140	
2072 國內旅費	3,326	96,409	0	99,735	

經貿人員培訓所
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年03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
	一般行政	經貿人才培育及發展	調整軍公教人員待遇準備		
2093 特別費	1,158	0	0	1,158	
合計	6,796,768	1,669,981	86,924	8,553,673	

經貿人員培訓所
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年03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	4,512,522	0	0	0	0	0	0	0	4,512,522
本年度	4,512,522	0	0	0	0	0	0	0	4,512,522
0726010103 租金收入	20,600	0	0	0	0	0	0	0	20,600
0726010500 廢舊物資售價	2,000	0	0	0	0	0	0	0	2,000
1226010210 其他雜項收入	4,489,922	0	0	0	0	0	0	0	4,489,922
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

經貿人員培訓所
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年03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)			
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

經貿人員培訓所
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年03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	8,553,673	980,571	0	0	30,000	0	0	0	9,564,244	30,577,687
本年度	8,553,673	0	0	0	30,000	0	0	0	8,583,673	5,306,251
一、本年度經費	8,466,749	0	0	0	30,000	0	0	0	8,496,749	5,306,251
5926010100 一般行政	6,796,768	0	0	0	30,000	0	0	0	6,826,768	4,414,232
5926011200 經貿人才培育及發展	1,669,981	0	0	0	0	0	0	0	1,669,981	892,019
二、統籌科目	86,924	0	0	0	0	0	0	0	86,924	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	86,924	0	0	0	0	0	0	0	86,924	0
以前年度	0	980,571	0	0	0	0	0	0	980,571	25,271,436
一、以前年度應付(保留)數	0	980,571	0	0	0	0	0	0	980,571	25,271,436
112年度 5926010100 一般行政	0	980,571	0	0	0	0	0	0	980,571	25,271,436
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

經貿人員培訓所

平衡表

中華民國113年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	726,712,051	2 負債	3,857,394
11 流動資產	4,867,965	21 流動負債	65,292
110103 專戶存款	3,857,394	210302 應付代收款	65,292
110104 零用金	30,000	28 其他負債	3,792,102
110901 預付款	980,571	280301 存入保證金	3,792,102
14 固定資產	721,844,086	3 淨資產	722,854,657
140101 土地	516,289,055	31 資產負債淨額	722,854,657
140201 土地改良物	3,531,557	310101 資產負債淨額	722,854,657
減：140202 累計折舊—土地改良物	-3,496,241		
140401 房屋建築及設備	205,106,864		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-9,114,016		
140501 機械及設備	18,989,392		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-15,369,515		
140601 交通及運輸設備	1,969,353		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,760,776		
140701 雜項設備	15,935,940		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-11,297,142		
141101 購建中固定資產	1,059,615		
合 計	726,712,051	合 計	726,712,051

附註：保證品(應付保證品) 220,000元

經貿人員培訓所

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	6,731,194	14,076,766
公庫撥入數	3,011,272	9,564,244
財產收益	17,300	22,600
其他收入	3,702,622	4,489,922
支出	6,958,978	14,444,083
繳付公庫數	3,719,922	4,512,522
人事支出	1,131,285	4,673,316
業務支出	1,879,987	3,880,357
折舊、折耗及攤銷	227,784	1,377,888
	-227,784	-367,317

經貿人員培訓所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年01月01日至113年03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	504,228,886	0	12,060,169	0	0	516,289,055
土地改良物	3,531,557	-3,496,241	0	0	0	35,316
房屋建築及設備	205,106,864	-8,967,673	0	0	-146,343	195,992,848
機械及設備	18,989,392	-15,087,089	0	0	-282,426	3,619,877
交通及運輸設備	1,969,353	-1,738,489	0	0	-22,287	208,577
雜項設備	15,935,940	-10,370,310	0	0	-926,832	4,638,798
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	749,761,992	-39,659,802	12,060,169	0	-1,377,888	720,784,471
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	1,059,615	0	0	0	0	1,059,615
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	0	0	0	0
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	1,059,615	0	0	0	0	1,059,615
合計	750,821,607	-39,659,802	12,060,169	0	-1,377,888	721,844,086

備註：
本年度成本變動「增加數」12,060,169元係土地依公告地價申報增值之增加數。

經貿人員培訓所
預算執行與會計收支對照表

中華民國113年01月01日至113年03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	4,512,522	9,564,244	14,076,766	收入
	0	9,564,244	9,564,244	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	22,600	0	22,600	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	4,489,922	0	4,489,922	其他收入
歲出	8,553,673	5,890,410	14,444,083	支出
	0	4,512,522	4,512,522	繳付公庫數
人事費	4,673,316	0	4,673,316	人事支出
業務費	3,880,357	0	3,880,357	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	0	0	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	1,377,888	1,377,888	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-4,041,151	3,673,834	-367,317	收支餘絀

備註：

本期調整數如下：1.收入與歲入調整數9,564,244元，係調增公庫撥入數所致，詳公庫撥入數分析表。2.支出與歲出調整數5,890,410元，係調增繳付公庫數4,512,522元及折舊、折耗及攤銷1,377,888元所致。3.本期折舊、折耗及攤銷數1,377,888元=折舊攤提數1,377,888元。