

經貿人員培訓所

會計月報

中華民國 115 年 3 月份

主辦會計人員 蔡慧文

機關長官 陳秀全

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.....	2
三、 以前年度歲出轉入數累計表.....	4
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	5
二、 繳付公庫數分析表.....	6
三、 公庫撥入數分析表.....	8
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	9
二、 收入支出表.....	10
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.....	11
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	12

經貿人員培訓所

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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)		
04	145	01	03	0700000000-9	310,000	310,000	60,000	121,800	0	61,800
				財產收入	0			121,800		
				0726010000-6	310,000	310,000	60,000	121,800	0	61,800
				經濟部	0			121,800		
				0726010100-0	300,000	300,000	60,000	121,800	0	61,800
				財產孳息	0			121,800		
07	142	01	02	0726010103-9	300,000	300,000	60,000	121,800	0	61,800
				租金收入	0			121,800		
				0726010500-9	10,000	10,000	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0			0		
				1200000000-8	18,038,000	18,038,000	3,900,000	2,736,573	0	-139,827
				其他收入	0			3,760,173		
07	142	01	02	1226010000-5	18,038,000	18,038,000	3,900,000	2,736,573	0	-139,827
				經濟部	0			3,760,173		
				1226010200-4	18,038,000	18,038,000	3,900,000	2,736,573	0	-139,827
				雜項收入	0			3,760,173		
				1226010210-8	18,038,000	18,038,000	3,900,000	2,736,573	0	-139,827
				其他雜項收入	0			3,760,173		
				合計	18,348,000	18,348,000	3,960,000	2,858,373	0	-78,027
					0					3,881,973

經貿人員培訓所

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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	63,846,000	0	63,846,000	13,866,000	3,377,797	3,672,564
					0	0			10,193,436	1,050
					0	0			0	
		05		5926010100-3 一般行政	33,274,000	0	33,274,000	10,476,000	2,306,559	1,922,165
					0	0			8,553,835	1,050
					0	0			0	
				10 人事費	17,841,000	0	17,841,000	7,257,000	1,203,332	1,191,873
					0	0			6,065,127	0
					0	0			0	
				20 業務費	15,433,000	0	15,433,000	3,219,000	1,103,227	730,292
					0	0			2,488,708	1,050
					0	0			0	
		05		5926010100-3* 一般行政	15,074,000	0	15,074,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	15,074,000	0	15,074,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		08		5926011200-3 經貿人才培育及發展	12,860,000	0	12,860,000	3,390,000	1,071,238	1,750,399
					0	0			1,639,601	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115年01月01日至115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)=(1)-(2)-(3) 備註 (預付款)	
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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
02			08	20	12,860,000	0	12,860,000	3,390,000	1,071,238	1,750,399	
				業務費	0	0	0	1,639,601	0		
					0	0	0	0	0		
				5926011200-3*	2,638,000	0	2,638,000	0	0		
				經貿人才培育及發展	0	0	0	0	0		
					0	0	0	0	0		
				30	2,638,000	0	2,638,000	0	0		
				設備及投資	0	0	0	0	0		
					0	0	0	0	0		
				8903304500-4	13,600	0	13,600	13,600	13,600		
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0	0	13,600	0		
					0	0	0	0	0		
				10	13,600	0	13,600	13,600	13,600		
				人事費	0	0	0	13,600	0		
					0	0	0	0	0		
				統籌科目小計	13,600	0	13,600	13,600	13,600		
					0	0	0	13,600	0		
					0	0	0	0	0		
				合計	63,859,600	0	63,859,600	13,879,600	3,391,397	3,672,564	
					0	0	0	10,207,036	1,050		
					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115年01月01日至115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
114	13				0026000000-1 經濟部主管						
		01			0026010000-8 經濟部	0 6,422,279	0 0	0 0	0 0	0 0	0 2,023,500
			05		5926010100-3* 一般行政	0 5,983,379	0 0	0 0	0 0	0 5,983,379	0 1,584,600
				30	設備及投資	0 5,983,379	0 0	0 0	0 0	0 5,983,379	0 1,584,600
			08		5926011200-3 經貿人才培育及發展	0 438,900	0 0	0 0	0 0	0 438,900	0 438,900
				20	業務費	0 438,900	0 0	0 0	0 0	0 438,900	0 438,900
					小計	0 6,422,279	0 0	0 0	0 0	0 6,422,279	0 2,023,500
					合計	0 6,422,279	0 0	0 0	0 0	0 6,422,279	0 2,023,500

經貿人員培訓所
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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	公教人員婚喪生育及子女教育補助		
10 人事費	6,065,127	0	13,600	6,078,727	
1015 法定編制人員待遇	3,442,430	0	0	3,442,430	
1020 約聘僱人員待遇	45,751	0	0	45,751	
1030 獎金	2,100,566	0	0	2,100,566	
1035 其他給與	32,000	0	13,600	45,600	
1045 退休退職給付	22,224	0	0	22,224	
1050 退休離職儲金	261,624	0	0	261,624	
1055 保險	160,532	0	0	160,532	
20 業務費	2,488,708	1,639,601	0	4,128,309	
2006 水電費	664,570	0	0	664,570	
2009 通訊費	42,972	0	0	42,972	
2018 資訊服務費	42,400	0	0	42,400	
2021 其他業務租金	0	47,580	0	47,580	
2027 保險費	19,720	1,720	0	21,440	
2036 按日按件計資酬金	15,000	708,715	0	723,715	
2045 國內組織會費	0	20,000	0	20,000	
2051 物品	29,832	62,526	0	92,358	
2054 一般事務費	1,544,631	652,936	0	2,197,567	
2063 房屋建築養護費	91,980	56,700	0	148,680	
2069 設施及機械設備養護費	19,350	31,605	0	50,955	
2072 國內旅費	5,918	57,819	0	63,737	
2093 特別費	12,335	0	0	12,335	
合計	8,553,835	1,639,601	13,600	10,207,036	

經貿人員培訓所
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115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	3,881,973	0	0	0	0	0	0	0	3,881,973
本年度	3,881,973	0	0	0	0	0	0	0	3,881,973
0726010103 租金收入	121,800	0	0	0	0	0	0	0	121,800
1226010210 其他雜項收入	3,760,173	0	0	0	0	0	0	0	3,760,173
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
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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115年01月01日至115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)			
7. 收回以前年度撥款之零用金	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	
四、收回剔除經費	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115年01月01日至115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	10,207,036	2,024,550	0	0	30,000	0	0	0	12,261,586	8,040,293
本年度	10,207,036	1,050	0	0	30,000	0	0	0	10,238,086	3,641,514
一、本年度經費	10,193,436	1,050	0	0	30,000	0	0	0	10,224,486	3,641,514
5926010100 一般行政	8,553,835	1,050	0	0	30,000	0	0	0	8,584,885	1,891,115
5926011200 經貿人才培育及發展	1,639,601	0	0	0	0	0	0	0	1,639,601	1,750,399
二、統籌科目	13,600	0	0	0	0	0	0	0	13,600	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	13,600	0	0	0	0	0	0	0	13,600	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	2,023,500	0	0	0	0	0	0	2,023,500	4,398,779
一、以前年度應付(保留)數	0	2,023,500	0	0	0	0	0	0	2,023,500	4,398,779
114年度 5926010100 一般行政	0	1,584,600	0	0	0	0	0	0	1,584,600	4,398,779
114年度 5926011200 經貿人才培育及發展	0	438,900	0	0	0	0	0	0	438,900	0
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115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	681,611,242	2 負債	4,018,153
11 流動資產	6,072,703	21 流動負債	1,717,690
110103 專戶存款	4,018,153	210302 應付代收款	1,717,690
110104 零用金	30,000	28 其他負債	2,300,463
110901 預付款	2,024,550	280301 存入保證金	2,300,463
14 固定資產	675,538,539	3 淨資產	677,593,089
140101 土地	516,289,055	31 資產負債淨額	677,593,089
140201 土地改良物	3,531,557	310101 資產負債淨額	677,593,089
減：140202 累計折舊—土地改良物	-3,496,241		
140401 房屋建築及設備	239,511,736		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-107,402,834		
140501 機械及設備	37,678,980		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-18,822,759		
140601 交通及運輸設備	2,164,177		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,921,810		
140701 雜項設備	18,926,237		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-10,919,559		
合 計	681,611,242	合 計	681,611,242

附註：保證品(應付保證品) 926,142元

經貿人員培訓所

收入支出表

中華民國115年01月01日至115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	6,255,170	16,143,559
公庫撥入數	3,396,797	12,261,586
財產收益	121,800	121,800
其他收入	2,736,573	3,760,173
支出	7,178,059	16,873,876
繳付公庫數	2,858,373	3,881,973
人事支出	1,216,932	6,078,727
業務支出	2,174,465	4,128,309
折舊、折耗及攤銷	928,289	2,784,867
收支餘絀	-922,889	-730,317

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115年01月01日至115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	516,289,055	0	0	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	239,511,736	-105,455,450	0	0	-1,947,384	132,108,902
機械及設備	37,678,980	-18,298,968	0	0	-523,791	18,856,221
交通及運輸設備	2,164,177	-1,906,522	0	0	-15,288	242,367
雜項設備	18,926,237	-10,621,155	0	0	-298,404	8,006,678
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	818,101,742	-139,778,336	0	0	-2,784,867	675,538,539
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	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	0	0	0	0	0	0
合計	818,101,742	-139,778,336	0	0	-2,784,867	675,538,539
備註						

經貿人員培訓所
預算執行與會計收支對照表

中華民國115年01月01日至115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	3,881,973	12,261,586	16,143,559	收入
	0	12,261,586	12,261,586	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	121,800	0	121,800	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	3,760,173	0	3,760,173	其他收入
歲出	10,207,036	6,666,840	16,873,876	支出
	0	3,881,973	3,881,973	繳付公庫數
人事費	6,078,727	0	6,078,727	人事支出
業務費	4,128,309	0	4,128,309	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	2,784,867	2,784,867	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-6,325,063	5,594,746	-730,317	收支餘絀

備註：

本期調整數說明如下：

- 1.收入與歲入調整數12,261,586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6,666,840元，包含：(1)繳付公庫數3,881,973元，詳繳付公庫數分析表。(2)折舊、折耗及攤銷2,784,867元，為本年度累計折舊。
- 3.本期折舊、折耗及攤銷數2,784,867元=折舊攤提數2,784,867元。