

經貿人員培訓所

會計月報

中華民國 113 年 11 月份

主辦會計人員 蔡慧文

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11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		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)		
02	128	02	01	0400000000-2	0	0	0	500	0	12,400
				罰款及賠償收入	0			12,400		
				0426010000-0	0	0	0	500	0	12,400
				經濟部	0			12,400		
				0426010300-3	0	0	0	500	0	12,400
				賠償收入	0			12,400		
03	104	01	02	0426010301-6	0	0	0	500	0	12,400
				一般賠償收入	0			12,400		
				0500000000-8	18,038,000	18,038,000	13,538,000	0	0	-13,538,000
				規費收入	0			0		
				0526010000-5	18,038,000	18,038,000	13,538,000	0	0	-13,538,000
				經濟部	0			0		
04	146	01	02	0526010300-9	18,038,000	18,038,000	13,538,000	0	0	-13,538,000
				使用規費收入	0			0		
				0526010307-8	18,038,000	18,038,000	13,538,000	0	0	-13,538,000
				服務費	0			0		
				0700000000-9	395,000	395,000	360,000	52,200	0	213,815
				財產收入	0			573,815		
04	146	01	02	0726010000-6	395,000	395,000	360,000	52,200	0	213,815
				經濟部	0			573,815		

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11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		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)		
07	145	01	03	0726010100-0	385,000	385,000	355,000	0	0	155,000
				財產孳息	0			510,000		
				0726010103-9	385,000	385,000	355,000	0	0	155,000
				租金收入	0			510,000		
				0726010500-9	10,000	10,000	5,000	52,200	0	58,815
				廢舊物資售價	0			63,815		
				1200000000-8	0	0	0	504,261	0	10,141,545
				其他收入	0			10,141,545		
				1226010000-5	0	0	0	504,261	0	10,141,545
				經濟部	0			10,141,545		
				1226010200-4	0	0	0	504,261	0	10,141,545
				雜項收入	0			10,141,545		
1226010210-8	0	0	0	504,261	0	10,141,545				
其他雜項收入	0			10,141,545						
合計				18,433,000	18,433,000	13,898,000	556,961	0	-3,170,240	
							10,727,760			

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11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)	
13				002600000-1 經濟部主管						
	01			0026010000-8 經濟部	69,434,000	0	76,604,000	57,801,000	3,912,863	23,787,039
					0	0			34,013,961	60,920
					7,170,000	0			0	
		05		5926010100-3 一般行政	34,491,000	0	37,491,000	34,903,000	2,155,978	11,292,130
					0	0			23,610,870	60,920
					3,000,000	0			0	
				10 人事費	20,724,000	0	20,724,000	20,648,000	1,028,884	8,037,126
					0	0			12,610,874	0
					0	0			0	
				20 業務費	13,767,000	0	16,767,000	14,255,000	1,127,094	3,255,004
					0	0			10,999,996	60,920
					3,000,000	0			0	
		05		5926010100-3* 一般行政	4,040,000	0	4,040,000	2,176,000	199,900	1,831,420
					0	0			344,580	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	4,040,000	0	4,040,000	2,176,000	199,900	1,831,420
					0	0			344,580	0
					0	0			0	
		08		5926011200-3 經貿人才培育及發展	12,839,000	0	12,839,000	11,906,000	1,425,735	2,154,546
					0	0			9,751,454	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11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)	
27			08	20	12,839,000	0	12,839,000	11,906,000	1,425,735	2,154,546
				業務費	0	0	0	9,751,454	0	
					0	0	0	0	0	
				5926011200-3*	18,064,000	0	22,234,000	8,816,000	131,250	8,508,943
				經貿人才培育及發展	0	0	0	307,057	0	
					4,170,000	0	0	0	0	
				30	18,064,000	0	22,234,000	8,816,000	131,250	8,508,943
				設備及投資	0	0	0	307,057	0	
					4,170,000	0	0	0	0	
				5977015900-3	359,578	0	359,578	359,578	29,755	0
				調整軍公教人員待遇準備	0	0	0	359,578	0	
					0	0	0	0	0	
				10	359,578	0	359,578	359,578	29,755	0
				人事費	0	0	0	359,578	0	
					0	0	0	0	0	
				合計	69,793,578	0	76,963,578	58,160,578	3,942,618	23,787,039
					0	0	0	0	34,373,539	60,920
	7,170,000	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11月30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	8,710,271	0	17,541,736
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0
					小計	26,252,007	0	0	8,710,271	0	17,541,736
					合計	0	0	0	0	0	0
						26,252,007	0	0	8,710,271	0	17,541,736

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11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				
	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	12,610,874	0	359,578	12,970,452	
1015 法定編制人員待遇	9,122,856	0	321,343	9,444,199	
1025 技工及工友待遇	414,048	0	22,660	436,708	
1030 獎金	1,036,902	0	15,575	1,052,477	
1035 其他給與	153,343	0	0	153,343	
1040 加班費	259,391	0	0	259,391	
1045 退休退職給付	108,220	0	0	108,220	
1050 退休離職儲金	781,101	0	0	781,101	
1055 保險	735,013	0	0	735,013	
20 業務費	10,999,996	9,751,454	0	20,751,450	
2003 教育訓練費	9,095	0	0	9,095	
2006 水電費	2,751,828	0	0	2,751,828	
2009 通訊費	195,524	0	0	195,524	
2018 資訊服務費	42,400	0	0	42,400	
2021 其他業務租金	49,389	118,050	0	167,439	
2024 稅捐及規費	12,670	0	0	12,670	
2027 保險費	25,762	1,247	0	27,009	
2030 兼職費	46,433	0	0	46,433	
2036 按日按件計資酬金	22,500	4,118,800	0	4,141,300	
2045 國內組織會費	0	20,000	0	20,000	
2051 物品	330,088	1,037,887	0	1,367,975	
2054 一般事務費	6,635,440	2,920,322	0	9,555,762	
2063 房屋建築養護費	39,165	1,018,805	0	1,057,970	

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11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				
	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	
2066 車輛及辦公器具養護費	76,282	0	0	76,282	
2069 設施及機械設備養護費	703,342	187,300	0	890,642	
2072 國內旅費	43,281	329,043	0	372,324	
2093 特別費	16,797	0	0	16,797	
30 設備及投資*	344,580	307,057	0	651,637	
3010 房屋建築及設備費*	0	163,256	0	163,256	
3035 雜項設備費*	344,580	143,801	0	488,381	
合計	23,955,450	10,058,511	359,578	34,373,539	

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11月30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	10,727,760	0	0	0	0	0	0	0	10,727,760
本年度	10,727,760	0	0	0	0	0	0	0	10,727,760
0426010301 一般賠償收入	12,400	0	0	0	0	0	0	0	12,400
0726010103 租金收入	510,000	0	0	0	0	0	0	0	510,000
0726010500 廢舊物資售價	63,815	0	0	0	0	0	0	0	63,815
1226010210 其他雜項收入	10,141,545	0	0	0	0	0	0	0	10,141,545
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

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11月30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)			
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
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11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	43,083,810	60,920	0	0	30,000	0	0	0	43,174,730	41,237,855
本年度	34,373,539	60,920	0	0	30,000	0	0	0	34,464,459	23,696,119
一、本年度經費	34,013,961	60,920	0	0	30,000	0	0	0	34,104,881	23,696,119
5926010100 一般行政	23,955,450	60,920	0	0	30,000	0	0	0	24,046,370	13,032,630
5926011200 經貿人才培育及發展	10,058,511	0	0	0	0	0	0	0	10,058,511	10,663,489
二、統籌科目	359,578	0	0	0	0	0	0	0	359,578	0
5977015900 調整軍公教人員待遇準備	359,578	0	0	0	0	0	0	0	359,578	0
以前年度	8,710,271	0	0	0	0	0	0	0	8,710,271	17,541,736
一、以前年度應付(保留)數	8,710,271	0	0	0	0	0	0	0	8,710,271	17,541,736
112年度 5926010100 一般行政	8,710,271	0	0	0	0	0	0	0	8,710,271	17,541,736
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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	734,416,236	2 負債	5,216,761
11 流動資產	5,307,681	21 流動負債	1,607,034
110103 專戶存款	5,216,761	210302 應付代收款	1,607,034
110104 零用金	30,000	28 其他負債	3,609,727
110901 預付款	60,920	280301 存入保證金	3,609,727
14 固定資產	729,108,555	3 淨資產	729,199,475
140101 土地	516,289,055	31 資產負債淨額	729,199,475
140201 土地改良物	3,531,557	310101 資產負債淨額	729,199,475
減：140202 累計折舊—土地改良物	-3,496,241		
140401 房屋建築及設備	214,396,435		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-9,767,022		
140501 機械及設備	19,006,058		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-16,122,651		
140601 交通及運輸設備	2,102,187		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,820,208		
140701 雜項設備	16,232,321		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-11,886,507		
141101 購建中固定資產	643,571		
合 計	734,416,236	合 計	734,416,236

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11月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	4,502,499	53,902,490
公庫撥入數	3,945,538	43,174,730
罰款及賠償收入	500	12,400
財產收益	52,200	573,815
其他收入	504,261	10,141,545
支出	4,484,885	47,924,989
繳付公庫數	556,961	10,727,760
人事支出	1,058,639	12,970,452
業務支出	2,552,829	20,751,450
財產損失	300	425
折舊、折耗及攤銷	316,156	3,474,902
收支餘絀	17,614	5,977,501

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11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	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	9,289,571	0	-799,349	204,629,413
機械及設備	18,989,392	-15,087,089	16,666	0	-1,035,562	2,883,407
交通及運輸設備	1,969,353	-1,738,489	132,834	0	-81,719	281,979
雜項設備	15,935,940	-10,370,310	338,881	42,500	-1,516,197	4,345,814
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	21,838,121	42,500	-3,432,827	728,464,984
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	11,071	427,115	0	643,571
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	11,071	427,115	0	643,571
合計	750,821,607	-39,659,802	21,849,192	469,615	-3,432,827	729,108,555

備註：

- 1.本年度成本變動「增加數」21,849,192元=土地依公告地價申報增值之增加數12,060,169元+預算採購增加數9,789,023元。
- 2.設備及投資預算執行增加數9,361,908元=本年度預算執行增加數651,637元+以前年度保留預算執行數8,710,271元。
- 3.預算採購增加數9,789,023元，較設備及投資預算執行增加數9,361,908元增加427,115元，係以前年度付款取得之購建中固定資產於本年度完成結算，轉列歸屬之資產所致。

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11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	10,727,760	43,174,730	53,902,490	收入
	0	43,174,730	43,174,730	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	12,400	0	12,400	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	573,815	0	573,815	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	10,141,545	0	10,141,545	其他收入
歲出	34,373,539	13,551,450	47,924,989	支出
	0	10,727,760	10,727,760	繳付公庫數
人事費	12,970,452	0	12,970,452	人事支出
業務費	20,751,450	0	20,751,450	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	651,637	-651,637	0	
	0	425	425	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	3,474,902	3,474,902	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-23,645,779	29,623,280	5,977,501	收支餘絀

備註：

本期調整數說明如下：

1.收入與歲入調整數43,174,730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13,551,450元，包含：(1)繳付公庫數10,727,760元，詳繳付公庫數分析表。(2)設備及投資651,637元。(3)財產損失425元，係報廢雜項設備殘值425元(成本42,500元-累折42,075元)。(4)折舊、折耗及攤銷3,474,902元，為本年度累計折舊。

3.本期折舊、折耗及攤銷數3,474,902元=折舊攤提數3,474,902元。