

外交部外交及國際事務學院 (外交領事人員講習所)

歲入類
(經費類)

會計報告

中華民國 101 年 10 月份 (101 年度)

主辦會計人員



機關長官



目 次

歲入類平衡表	1
歲入類現金出納表	2
歲入類累計表	3-4
歲入類歲入納庫明細表	5
歲入類歲入實收數明細表	6
歲入類轉帳分錄清單	7
歲入類來源分析表	8
經費類平衡表	9
經費類現金出納表	10-11
經費類累計表	12-13
經費累計表附表-特別費、文康活動費、債務費及房屋租金支用情形表 1份共 1 張	
經費累計表附表-用途別科目綜計表	14-16
以前年度歲出保留數餘額表	17
經費類暫付款明細表	18
經費類保管款明細表	19
經費類代收款明細表	20-21
本年度可支庫款計算表	22
以前度保留庫款計算表	23
經費類轉帳分錄清單	24
財 產 增 減 表 2 份	共 7 張

外交部外交及國際事務學院

歲入類平衡表

中華民國 101 年 10 月 31 日

第10號 第 1頁
單位:新臺幣元

資力及資產科目	金 額	負擔及負債科目	金 額
112000-0 歲入預算數	145,000	122000-7 預計納庫數	350,000
112100-5 歲入分配數	205,000	123000-2 歲入實收數	96,034
113000-6 歲入納庫數	96,034		
合 計	446,034	合 計	446,034
附註：			

外交部外交及國際事務學院
歲入類現金出納表

中華民國 101 年 10 月 01 日起至 101 年 10 月 31 日止

第 10 號第 2 頁
單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
一、收 項			
(一)上期結存			
(二)本期收入			
1.123000-2 歲入實收數			8,100
收入數	8,100	8,100	
收 項 總 計			8,100
二、付 項			
(一)本期支出			
1.113000-6 歲入納庫數			8,100
納庫數	8,100	8,100	
(二)本期結存			
付 項 總 計			8,100

外交部外交及國際事務學院

歲入累計表

經費門分列

中華民國 101 年 01 月 01 日起至 101 年 10 月 31 日止

第 10 號 第 3 頁

單位:新臺幣元

科 目				原 預 算 數	全 年 度 預 算 數	收 入 憑 證		本 月 實 收 數	應 收 數	未 收 入 之	本 月 納 庫 數	
款	項	目	節	代 號 及 名 稱	預 算 追 加 (減) 數	截 至 本 月 止 分 配 預 算 數	字	號	截 至 本 月 止 累 計 實 收 數	保 留 數	分 配 數	截 至 本 月 止 累 計 納 庫 數
01				0700000000-9 財產收入	0	0			0	0		0
	01			0711200000-2 外交領事人員講習所	0	0			1,520	0	-1,520	1,520
		01		0711200600-0 廢舊物資售價	0	0			1,520	0	-1,520	1,520
					0	0			0	0		0
					0	0			1,520	0	-1,520	1,520
03				0500000000-8 規費收入	300,000	300,000			8,100	0		8,100
					0	180,000			83,930	0	96,070	83,930
	92			0511200000-1 外交領事人員講習所	300,000	300,000			8,100	0		8,100
		01		0511200300-5 使用規費收入	0	180,000			83,930	0	96,070	83,930
					300,000	300,000			8,100	0		8,100
					0	180,000			83,930	0	96,070	83,930
		01		0511200312-4 場地設施使用費	300,000	300,000			8,100	0		8,100
					0	180,000			83,930	0	96,070	83,930
07				1100000000-2 其他收入	50,000	50,000			0	0		0
					0	25,000			10,584	0	14,416	10,584
	89			1111200000-6 外交領事人員講習所	50,000	50,000			0	0		0
					0	25,000			10,584	0	14,416	10,584
		01		1111200900-7 雜項收入	50,000	50,000			0	0		0
					0	25,000			10,584	0	14,416	10,584

外交部外交及國際事務學院

歲入累計表

第 10 號 第 4 頁

單位:新臺幣元

經費門分列

中華民國 101 年 01 月 01 日起至 101 年 10 月 31 日止

科 目				原 預 算 數	全年度預算數	收入憑證		本月實收數	應收數	未收入之 分配數	本月納庫數	
款	項	目	節	預算追加(減)數	截至本月止 分配預算數	字	號	截至本月止 累計實收數	保留數		截至本月止 累計納庫數	
			01	1111200901-0 收回以前年度歲出	50,000 0	50,000 25,000			0 10,584	0 0	0 14,416	0 10,584
				合 計	350,000 0	350,000 205,000			8,100 96,034	0 0	108,966	8,100 96,034

外交部外交及國際事務學院
歲入類歲入納庫數明細表

中華民國 101 年 10 月 31 日

第10號第 5頁
單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			101 本年度部分		96,034	
			總計		96,034	

外交部外交及國際事務學院
歲入類歲入實收數明細表

中華民國 101 年 10 月 31 日

第10號第 6頁
單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			101 本年度部分		96,034	
			總計		96,034	

外交部外交及國際事務學院
歲入類轉帳分錄清單

中華民國 101 年 10 月 01 日起至 101 年 10 月 31 日

第10號 第 7頁
單位:新臺幣元

科目名稱	摘要	借方金額	貸方金額
112000-0歲入預算數			
112100-5歲入分配數		30,000	30,000
	本月合計	30,000	30,000

外交部外交及國際事務學院

歲入來源分析表

經費門分列

中華民國 101 年 01 月 01 日起至 101 年 10 月 31 日止

第 10 號 第 8 頁

單位:新臺幣元

科 目				年度 預 算 數	收 入 數		繳 庫 數		繳款書 起訖號碼	備 註	
款	項	目	節		代號及名稱	本 月	累 計	本 月			累 計
01				0700000000-9 財產收入	0	0	1,520	0	1,520		
	01			0711200000-2 外交領事人員講習所	0	0	1,520	0	1,520		
		01		0711200600-0 廢舊物資售價	0	0	1,520	0	1,520		
03				0500000000-8 規費收入	300,000	8,100	83,930	8,100	83,930		
		92		0511200000-1 外交領事人員講習所	300,000	8,100	83,930	8,100	83,930		
			01	0511200300-5 使用規費收入	300,000	8,100	83,930	8,100	83,930		
			01	0511200312-4 場地設施使用費	300,000	8,100	83,930	8,100	83,930		
07				1100000000-2 其他收入	50,000	0	10,584	0	10,584		
	89			1111200000-6 外交領事人員講習所	50,000	0	10,584	0	10,584		
		01		1111200900-7 雜項收入	50,000	0	10,584	0	10,584		
			01	1111200901-0 收回以前年度歲出	50,000	0	10,584	0	10,584		
本月合計				350,000	8,100	96,034	8,100	96,034			

外交部外交及國際事務學院

經費類平衡表

中華民國 101 年 10 月 31 日

第10號 第 9頁

單位:新臺幣元

資 力 及 資 產 科 目	金 額	負 擔 及 負 債 科 目	金 額
210100-7 專戶存款	959,488	221000-4 保管款	335,800
210300-6 可支庫款	12,795,019	221200-3 代收款	623,688
210500-5 保留庫款	250	221400-2 應付歲出保留款	250
211400-6 暫付款	115,756	221500-7 應付保管有價證券	2,928,591
211600-5 保管有價證券	2,928,591	222000-0 歲出預算數	10,298,000
212000-3 預計支用數	10,298,000	222100-4 歲出分配數	47,192,000
		減 213000-9 經費支出	34,281,225
		淨額	12,910,775
合 計	27,097,104	合 計	27,097,104
附註：			

外交部外交及國際事務學院
經費類現金出納表

中華民國 101 年 10 月 01 日起至 101 年 10 月 31 日止

第 10 號第 10 頁
單位:新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
一、收 項			
(一)上期結存			11,835,712
1. 210100-7 專戶存款		517,165	
2. 210300-6 可支庫款		11,318,297	
3. 210500-5 保留庫款		250	
(二)本期收入			4,635,323
1. 212000-3 預計支用數		4,193,000	
收入數	4,193,000		
本機關經費預算部分	4,193,000		
2. 221200-3 代收款		442,323	
收入數	934,872		
減：退還數	-492,549		
收 項 總 計			16,471,035
二、付 項			
(一)本期支出			2,716,278
1. 213000-9 經費支出		2,914,389	
支付數	2,914,389		
本機關經費預算部分	2,897,089		
統籌科目部分	17,300		
2. 211400-6 暫付款		-198,111	
支付數	295,783		
本年度部分	295,783		
減：收回或沖轉數	-493,894		
本年度部分	-493,894		
過 次 頁			

外交部外交及國際事務學院
經費類現金出納表

中華民國 101 年 10 月 01 日起至 101 年 10 月 31 日止

第 10 號第 11 頁
單位:新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
(二)本期結存			
承前頁			13,754,757
1. 210100-7 專戶存款		959,488	
2. 210300-6 可支庫款		12,795,019	
3. 210500-5 保留庫款		250	
付 項 總 計			16,471,035

外交部外交及國際事務學院

經費累計表

第10號第 12頁

單位：新臺幣元

經費門分列

中華民國 101 年 01 月 01 日起至 101 年 10 月 31 日止

科 目				原 預 算 數	第二預備金	截至本月止 分配預算數	原始憑證		本月實現數	應付數	分配數餘額
款	項	目	節	預算追加(減)數	經費流用數		字	起訖 號數	截至本月止 累計實現數	保留數	備註 (暫付數)
				第一預備金	全年度預算數						
08				001100000-9 外交部主管	56,998,000	0			2,897,089	0	12,910,775
					0	0			33,789,225	0	115,756
	03			001120000-4 外交領事人員講習所	56,998,000	0			2,897,089	0	12,910,775
					0	0			33,789,225	0	115,756
			01	3911200100-7 一般行政	34,037,000	0			2,496,345	0	5,019,531
					0	0			24,500,469	0	74,756
				0100 人事費	18,650,000	0			1,181,777	0	2,698,016
					0	0			14,546,984	0	0
				0200 業務費	15,306,000	0			1,314,568	0	2,281,515
					0	0			9,953,485	0	74,756
				0400 獎補助費	81,000	0			0	0	40,000
					0	0			0	0	0
			01	3911200100-7* 一般行政	1,475,000	0			0	0	777,814
					0	0			534,186	0	0
				0300 設備及投資	1,475,000	0			0	0	777,814
					0	0			534,186	0	0
			02	3911201000-8 外交領事人員講習	21,361,000	0			400,744	0	7,113,430
					0	0			8,754,570	0	41,000
			01	3911201025-9 外交領事人員訓練	21,361,000	0			400,744	0	7,113,430
					0	0			8,754,570	0	41,000
					21,361,000	21,361,000					

外交部外交及國際事務學院

經費累計表

第10號 第 13頁

經費門分列

中華民國 101 年 01 月 01 日起至 101 年 10 月 31 日止

單位：新臺幣元

科 目				原 預 算 數	第二預備金	截至本月止 分配預算數	原始憑證		本月實現數	應付數	分配數餘額	
				預算追加(減)數	經費流用數		字	起訖 號數	截至本月止 累計實現數	保留數	備註 (暫付數)	
款	項	目	節	代號及名稱	第一預備金	全年度預算數						
03			04	0200 業務費	21,361,000	0	15,868,000			400,744	0	7,113,430
					0	0			8,754,570	0	41,000	
					0	21,361,000						
				3911209800-8 第一預備金	125,000	0	0		0	0	0	0
					0	0			0	0	0	0
					0	125,000						
				0900 預備金	125,000	0	0		0	0	0	0
					0	0			0	0	0	0
					0	125,000						
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子 女教育補助	492,000	0	492,000		17,300	0	0	
					0	0			492,000	0	0	
					0	492,000						
0100 人事費	492,000	0	492,000		17,300	0	0					
	0	0			492,000	0	0					
	0	492,000										
合 計				57,490,000	0	47,192,000			2,914,389	0	12,910,775	
				0	0				34,281,225	0	115,756	
				0	57,490,000							

外交部外交及國際事務學院

中華民國101年01月01日起至 101年10月31日止

經費累計表附表-特別費、文康活動費、債務費及房屋租金支用情形表

單位：元

用途別科目	分配預算數		實支數		本月底止 可支用數餘額	說明
	本月分配數	累計分配數	本月實支數	累計實支數		
1. 特別費	0	120,000	41,416	85,653	34,347	
2. 文康活動費	8,000	80,000	6,045	22,355	57,645	
3. 債務費						
4. 房屋租金						

註：本表係經費累計表之附表，「分配預算數」欄係按中央政府各機關單位預算執行要點第12點規定，由機關依計畫預定進度及實際經費需求，自行分配管控數填列。

外交部外交及國際事務學院
 經費累計表附表一用途別科目綜計表

第10號第 14頁
 單位：新臺幣元

經費門分列

中華民國 101 年 01 月 01 日起至 101 年 10 月 31 日止

用 途 別 科 目	支 付 累 計 數 (實付數、應付數及 保留數)	備 註
0100 人事費	15,038,984	
0103 法定編制人員待遇	8,552,338	
010301 職員待遇	8,552,338	
0105 技工及工友待遇	292,754	
010501 技工及工友待遇	292,754	
0111 獎金	2,433,353	
011101 考績獎金	1,083,769	
011110 年終工作獎金	1,349,584	
0121 其他給與	789,631	
012111 婚喪及生育補助	326,900	
012121 子女教育補助	165,100	
012131 休假補助	145,403	
012141 車票費補助	152,228	
0131 加班值班費	563,440	
013101 超時加班費	348,696	
013103 值班費	214,744	
0143 退休離職儲金	1,176,359	
014302 公務人員提撥金	1,176,359	
0151 保險	1,231,109	
015101 健保保險補助	852,670	
015102 公保保險補助	350,459	
015103 勞保保險補助	27,980	
0200 業務費	18,708,055	
0202 水電費	1,795,902	
020201 水費	39,187	
020202 電費	1,756,715	
0203 通訊費	407,740	
020301 數據通訊費	97,651	
020302 一般通訊費	310,089	

外交部外交及國際事務學院
經費累計表附表一用途別科目綜計表

第10號第 15頁
單位：新臺幣元

經費門分列

中華民國 101 年 01 月 01 日起至 101 年 10 月 31 日止

用 途 別 科 目	支 付 累 計 數 (實付數、應付數及 保留數)	備 註
0219 其他業務租金	124,400	
021901 其他業務租金	124,400	
0221 稅捐及規費	12,420	
022101 稅捐	11,920	
022102 規費	500	
0231 保險費	76,643	
023101 法定責任保險	27,218	
023102 對業務活動保險	38,300	
023103 對財產保險	11,125	
0250 按日按件計資酬金	3,299,831	
025002 出席費	117,200	
025003 講座鐘點費	3,015,181	
025004 稿費	114,650	
025005 考試及其他作業費	52,800	
0251 委辦費	1,623,800	
025103 委託辦理	1,623,800	
0262 國內組織會費	20,000	
026201 國內組織會費	20,000	
0271 物品	517,762	
027101 消耗品	327,074	
027102 非消耗品	146,502	
027103 油料	44,186	
0279 一般事務費	9,320,837	
027901 一般事務費	9,320,837	
0282 房屋建築維護費	531,440	
028201 房屋建築維護費	531,440	
0283 車輛及辦公器具維護費	11,614	
028301 車輛及辦公器具維護費	11,614	
0284 設施及機械設備維護費	817,358	

外交部外交及國際事務學院
經費類暫付款明細表

中華民國 101 年 10 月 31 日

第10號第 18頁
單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		115,756	
			101 本年度部分		115,756	
101	01	03	500012 付款憑單 支付本所101年基本行政工作維持經費 023 外講所	30,000		
101	10	17	500360 付款憑單 支付本學院公務車加油卡儲值費(101年10月份) 023 外講所	10,000		
101	10	24	500366 付款憑單 支付本學院101年10月份電信費 023 外講所	34,756		
101	01	19	500029 付款憑單 支付匈牙利外交人員來華機票款 023 外講所	41,000		
			總計		115,756	

外交部外交及國際事務學院
經費類保管款明細表

中華民國 101 年 10 月 31 日

第10號第 19頁
單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			101 本年度部分		93,800	
101	02	02	100016 收入傳票 收國眾電腦股份有限公司承辦本所無線網路環境委外案保固金 01517124 國眾電腦股份有限公司	93,800		
			以前年度部分		242,000	
			97 九十七年度		72,000	
97	05	19	100051 收入傳票 收匯宇工程實業有限公司履約保證金 84261339 匯宇工程實業有限公司	62,000		
97	06	25	100071 收入傳票 收財團法人中衛發展中心之場租履約保證金 01107297 財團法人中衛發展中心	10,000		
			99 九十九年度		10,000	
99	01	11	100007 收入傳票 收到五雄企業股份有限公司99年度勞務委外履約保證金並繳存國庫存款戶 五雄企業股份有限公司	10,000		
			100 一百年度		160,000	
100	12	27	100226 收入傳票 收皇滋有限公司承辦外交部外交領事人員講習所外牆投射燈工程案保固金 24314810 皇滋有限公司	70,000		
100	12	28	300044 轉帳傳票 松寶科技有限公司原繳履約保證金轉為保固金 80620489 松寶科技有限公司	90,000		
			總計		335,800	

外交部外交及國際事務學院
經費類收款明細表

中華民國 101 年 10 月 31 日

第10號第 20頁

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			101 本年度部分		623,688	
101	01	02	100002 收入傳票 收本所同仁101年1月份員工薪資代扣公保、勞健保及退撫基金 023 外講所	155		
101	05	25	100073 收入傳票 收本所同仁101年6月份員工薪資代扣公保、勞健保及退撫基金 023 外講所	1,244		
101	07	24	100110 收入傳票 收本所同仁101年8月份員工薪資代扣公保、勞健保及退撫基金 023 外講所	547		
101	08	22	100130 收入傳票 收本所同仁101年9月份員工薪資代扣退撫基金、勞、健保及公保 023 外講所	345		
101	09	24	100139 收入傳票 收本學院同仁101年10月份員工薪資代扣公保、勞健保及退撫基金 023 外講所	31,190		
101	09	24	100142 收入傳票 收101年下半年夜間語文班分攤經費(交通部、國立歷史博物館、國立臺灣博物館、國立傳統藝術中心、文化部等) 023 外講所	60,000		
101	10	02	100150 收入傳票 收101年下半年夜間語文班分攤經費(文化部葉景泰) 023 外講所	4,000		
101	10	12	100155 收入傳票 收101年下半年夜間語文班分攤經費(文化部蕭淑貞、教育部、僑委會、國科會、財政部、外貿協會、經濟部工業局及法務部調查局) 023 外講所	188,000		
101	10	16	100156 收入傳票 收101年下半年夜間語文班分攤經費(中央銀行) 023 外講所	40,000		
101	10	17	100157 收入傳票 收101年下半年夜間語文班分攤經費(農委會、新北市政府、原能會、原能會核能所及立法院) 023 外講所	40,000		
101	10	17	100158 收入傳票 收101年下半年夜間語文班分攤經費(行政院衛生署、經建會及國防部) 023 外講所	112,000		
101	10	24	100160 收入傳票 收101年度下半年夜間語文班分攤經費(國安局) 023 外講所	8,000		

外交部外交及國際事務學院
經費類代收欸明細表

中華民國 101 年 10 月 31 日

第10號第 21頁
單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
101	10	25	100161 收入傳票 收第45期外領人員、第30期國際新聞人員暨僑委會僑務人員專業講習班分攤經費(外交部國際傳播司(原行政院新聞局)) 023 外講所	122,207		
101	10	30	100165 收入傳票 收101年下半年夜間語文班分攤經費(交通部) 023 外講所	16,000		
總計					623,688	

外交部外交及國際事務學院
 經費類轉帳分錄清單

中華民國 101 年 10 月 01 日起至 101 年 10 月 31 日止

第 10 號 第 24 頁
 單位：新臺幣元

科目名稱	摘要	借方金額	貸方金額
222000-0 歲出預算數		4,193,000	0
222100-4 歲出分配數		0	4,193,000
	本月合計	4,193,000	4,193,000