

外交及國際事務學院 (外交部外交領事人員講習所)

歲入類  
(經費類)

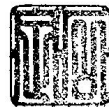
# 會計報告

中華民國 101 年 09 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
本年度可支庫款計算表	21
以前度保留庫款計算表	22
經費類轉帳分錄清單	23
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 09 月 30 日

第 9 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	175,000	122000-7 預計納庫數	350,000
112100-5 歲入分配數	175,000	123000-2 歲入實收數	87,934
113000-6 歲入納庫數	87,934		
合 計	437,934	合 計	437,934
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 09 月 01 日起至 101 年 09 月 30 日止

第 9 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			9,620
1.123000-2 歲入實收數		9,620	
收入數	9,620		
收 項 總 計			9,620
二、付 項			
(一)本期支出			9,620
1.113000-6 歲入納庫數		9,620	
納庫數	9,620		
(二)本期結存			
付 項 總 計			9,620

外交部外交及國際事務學院  
歲入累計表

第 9 號 第 3 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 09 月 30 日止

款	項	目	節	代號及名稱	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
					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				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	1,520
		01		0711200600-0 廢舊物資售價	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
	92			0511200000-1 外交領事人員講習所	0	150,000			75,830	0	74,170	75,830
		01		0511200300-5 使用規費收入	300,000	300,000			8,100	0		8,100
			01	0511200312-4 場地設施使用費	0	150,000			75,830	0	74,170	75,830
07				1100000000-2 其他收入	50,000	50,000			0	0		0
	89			1111200000-6 外交領事人員講習所	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 9 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 09 月 30 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	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	1111200901-0 收回以前年度歲出	50,000 0	350,000 25,000			0 10,584	0 0	14,416	0 10,584
				合 計	350,000 0	350,000 175,000			9,620 87,934	0 0	87,066	9,620 87,934

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 09 月 30 日

第 9 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		87,934	
			總計		87,934	

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 09 月 30 日

第 9 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		87,934	
			總計		87,934	



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 9 月 01 日起至 101 年 9 月 30 日

第9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

第9號 第 8 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 09 月 30 日止

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				070000000-9 財產收入	0	1,520	1,520	1,520	1,520		
	01			0711200000-2 外交領事人員講習所	0	1,520	1,520	1,520	1,520		
		01		0711200600-0 廢舊物資售價	0	1,520	1,520	1,520	1,520		
03				050000000-8 規費收入	300,000	8,100	75,830	8,100	75,830		
	92			0511200000-1 外交領事人員講習所	300,000	8,100	75,830	8,100	75,830		
		01		0511200300-5 使用規費收入	300,000	8,100	75,830	8,100	75,830		
			01	0511200312-4 場地設施使用費	300,000	8,100	75,830	8,100	75,830		
07				110000000-2 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	9,620	87,934	9,620	87,934		

外交部外交及國際事務學院

經費類平衡表

中華民國 101 年 09 月 30 日

第 9 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	517,165	221000-4 保管款	335,800
210300-6 可支庫款	11,318,297	221200-3 代收款	181,365
210500-5 保留庫款	250	221400-2 應付歲出保留款	250
211400-6 暫付款	313,867	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	14,491,000
212000-3 預計支用數	14,491,000	222100-4 歲出分配數	42,999,000
		減 213000-9 經費支出	31,366,836
		淨額	11,632,164
合 計	29,569,170	合 計	29,569,170
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 09 月 01 日起至 101 年 09 月 30 日止

第 9 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			10,049,482
1. 210100-7 專戶存款		371,072	
2. 210300-6 可支庫款		9,678,160	
3. 210500-5 保留庫款		250	
(二)本期收入			5,983,293
1. 212000-3 預計支用數		5,837,200	
收入數	5,837,200		
本機關經費預算部分	5,810,000		
統籌科目部分	27,200		
2. 221200-3 代收款		146,093	
收入數	417,005		
減：退還數	-270,912		
收 項 總 計			16,032,775
二、付 項			
(一)本期支出			4,197,063
1. 213000-9 經費支出		4,171,403	
支付數	4,171,403		
本機關經費預算部分	4,117,003		
統籌科目部分	54,400		
2. 211400-6 暫付款		25,660	
支付數	423,147		
本年度部分	423,147		
減：收回或沖轉數	-397,487		
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 09 月 01 日起至 101 年 09 月 30 日止

第 9 號第 11 頁

單位:新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
承前頁			
本年度部分			
(二)本期結存			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	
付 項 總 計			16,032,775
承前頁	-397,487		

## 外交部外交及國際事務學院

## 經費累計表

第9號第 12頁

經費門分列

中華民國 101 年 01 月 01 日起至 101 年 09 月 30 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	第一預備金	全年度預算數										
08				001100000-9 外交部主管	56,998,000	0	42,507,000			4,117,003	0	11,614,864			
					0	0			30,892,136	0	296,567				
				03			001120000-4 外交領事人員講習所	56,998,000	0	42,507,000			4,117,003	0	11,614,864
								0	0			30,892,136	0	296,567	
				01			3911200100-7 一般行政	34,037,000	0	26,939,000			2,134,453	0	4,934,876
								0	0			22,004,124	0	77,378	
							0100 人專費	18,650,000	0	15,860,000			1,249,213	0	2,494,793
								0	0			13,365,207	0	0	
							0200 業務費	15,306,000	0	11,039,000			885,240	0	2,400,083
								0	0			8,638,917	0	77,378	
							0400 獎補助費	81,000	0	40,000			0	0	40,000
								0	0			0	0	0	
							3911200100-7* 一般行政	1,475,000	0	1,263,000			40,873	0	728,814
								0	0			534,186	0	0	
							0300 設備及投資	1,475,000	0	1,263,000			40,873	0	728,814
								0	0			534,186	0	0	
							3911201000-8 外交領事人員講習	21,361,000	0	14,305,000			1,941,677	0	5,951,174
								0	0			8,353,826	0	219,189	
							3911201025-9 外交領事人員訓練	21,361,000	0	14,305,000			1,941,677	0	5,951,174
								0	0			8,353,826	0	219,189	
				0	21,361,000										

外交部外交及國際事務學院

經費累計表

第9號第 13頁

經費門分列

中華民國 101 年 01 月 01 日起至 101 年 09 月 30 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	14,305,000			1,941,677	0	5,951,174
					0	0			8,353,826	0	219,189	
					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		54,400	0	17,300	
					0	0			474,700	0	17,300	
					0	492,000						
0100 人事費	492,000	0	492,000		54,400	0	17,300					
	0	0			474,700	0	17,300					
	0	492,000										
合 計				57,490,000	0	42,999,000			4,171,403	0	11,632,164	
				0	0				31,366,836	0	313,867	
				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09月30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	80,000	0	44,237	35,763	
2. 文康活動費	8,000	72,000		16,310	55,690	
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9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 09 月 30 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	13,839,907	
0103 法定編制人員待遇	7,719,351	
010301 職員待遇	7,719,351	
0105 技工及工友待遇	263,490	
010501 技工及工友待遇	263,490	
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	741,421	
012111 婚喪及生育補助	326,900	
012121 子女教育補助	147,800	
012131 休假補助	129,403	
012141 車票費補助	137,318	
0131 加班值班費	519,929	
013101 超時加班費	330,109	
013103 值班費	189,820	
0143 退休離職儲金	1,061,911	
014302 公務人員提撥金	1,061,911	
0151 保險	1,100,452	
015101 健保保險補助	761,426	
015102 公保保險補助	316,363	
015103 勞保保險補助	22,663	
0200 業務費	16,992,743	
0202 水電費	1,544,875	
020201 水費	39,187	
020202 電費	1,505,688	
0203 通訊費	360,362	
020301 數據通訊費	85,981	
020302 一般通訊費	274,381	

外交部外交及國際事務學院  
 經費累計表附表－用途別科目綜計表  
 中華民國 101 年 01 月 01 日起至 101 年 09 月 30 日止

第9號第 15頁  
 單位：新臺幣元

經費門分列

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	111,600	
021901 其他業務租金	111,600	
0221 稅捐及規費	11,920	
022101 稅捐	11,920	
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	2,942,431	
025002 出席費	113,200	
025003 講座鐘點費	2,667,981	
025004 稿費	110,650	
025005 考試及其他作業費	50,600	
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	449,364	
027101 消耗品	275,175	
027102 非消耗品	130,752	
027103 油料	43,437	
0279 一般事務費	8,495,774	
027901 一般事務費	8,495,774	
0282 房屋建築養護費	473,440	
028201 房屋建築養護費	473,440	
0283 車輛及辦公器具養護費	8,362	
028301 車輛及辦公器具養護費	8,362	
0284 設施及機械設備養護費	776,835	
028401 設施及機械設備養護費	776,835	

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9號第 16頁  
單位：新臺幣元

經資門分列

中華民國 101 年 01 月 01 日起至 101 年 09 月 30 日止

用 途 別 科 目	支 付 累 計 數 (實付數、應付數及 保留數)	備 註
0291 國內旅費	31,965	
029101 國內旅費	31,965	
0295 短程車資	21,135	
029501 短程車資	21,135	
0299 特別費	44,237	
029901 特別費	44,237	
0300 設備及投資	534,186	
0306 資訊軟硬體設備費	340,839	
030601* 硬體設備費	340,839	
0319 雜項設備費	193,347	
031901* 雜項設備費	193,347	
合 計	31,366,836	

外交部外交及國際事務學院  
以前年度歲出保留數餘額表

第9號第 17頁

經費門分列

中華民國 101 年 01 月 01 日起至 101 年 09 月 30 日止

單位：新臺幣元

年度別	科目				以前年度	註銷或減免數	原始憑證	本月實現數	累計實現數	調整數	轉入數餘額	備註(暫付數)			
					轉入數										
	款	項	目	節	代號及名稱	應付數	應付數	字	應付數	應付數	應付數	應付數			
						保留數	保留數	起訖號數	保留數	保留數	保留數	保留數			
100	08				0011000000-9 外交部主管	0	0		0	0	0	0			
						833,492	0		0	833,242	0	250	0		
					03			0011200000-4 外交領事人員講習所	0	0		0	0	0	0
						833,492	0		0	833,242	0	250	0		
					01			3911201000-8 外交領事人員講習	0	0		0	0	0	0
						833,492	0		0	833,242	0	250	0		
					01			3911201025-9 外交領事人員訓練	0	0		0	0	0	0
						833,492	0		0	833,242	0	250	0		
								0200 業務費	0	0		0	0	0	0
						833,492	0		0	833,242	0	250	0		
								小計	0	0		0	0	0	0
									833,492	0		0	833,242	0	250
			合計	0	0		0	0	0	0	0				
				833,492	0		0	833,242	0	250	0				

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 09 月 30 日

第 9 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		313,867	
			101 本年度部分		313,867	
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	09	21	500330 付款憑單 支付本學院101年9月份電信費 023 外講所	47,378		
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		
101	07	30	500280 付款憑單 支付2012年越南高階文官台灣研習營教授鐘點費及交通費 023 外講所	70,000		
101	08	15	500293 付款憑單 支付2012年越南政府高階文官台灣研習營餐費及雜支 023 外講所	13,749		
101	08	21	500296 付款憑單 支付第45期外領人員專業講習班結業典禮相關雜支 023 外講所	11,440		
101	09	07	500323 付款憑單 支付波蘭學員Tomasz Jamroz來華參訓機票款 023 外講所	83,000		
101	08	24	500304 付款憑單 支付本所同仁101學年度第1學期子女教育補助費 023 外講所	17,300		
			總計		313,867	

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 09 月 30 日

第 9 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 收匯聚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 匯聚電腦股份有限公司	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 松資科技有限公司原繳履約保證金轉為保固金 80620489 松資科技有限公司	90,000		
			總計		335,800	

外交部外交及國際事務學院  
經費類代收款明細表

中華民國 101 年 09 月 30 日

第9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		181,365	
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	06	22	100094 收入傳票 收本所同仁101年7月份員工薪資代扣公保、勞健保及退撫基金 023 外講所	1,042		
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	2,238		
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	31,587		
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	09	24	100143 收入傳票 收2012年越南政府高階文官臺灣研習營經費 外交部	85,099		
			總計		181,365	

外交部外交及國際事務學院  
本年度可支庫款計算表

第9號第 21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 09 月 30 日止

科目及編號	可支庫款		向庫支用(領)數		本月底止 可支用數餘額	說明
	本月分配數	累計分配數	本月支用(領)數	累計支用(領)數		
甲、本機關經費預算部分	5,810,000	42,507,000	4,169,863	31,188,703	11,318,297	
3911200100-7 一般行政	2,738,000	26,939,000	2,122,873	22,081,502	4,857,498	
3911200100-7* 一般行政	405,000	1,263,000	40,873	534,186	728,814	
3911201000-8 外交領事人員講習	2,667,000	14,305,000	2,006,117	8,573,015	5,731,985	
3911201025-9 外交領事人員訓練	2,667,000	14,305,000	2,006,117	8,573,015	5,731,985	
乙、統籌科目部分	27,200	492,000	27,200	492,000	0	
8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	27,200	492,000	27,200	492,000	0	
合計	5,837,200	42,999,000	4,197,063	31,680,703	11,318,297	



外交部外交及國際事務學院  
以前年度保留庫款計算表

第9號 第 22 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 09 月 30 日止

科目及編號	以前年度結轉數	向庫支用(領)數		本月底止 可支用數餘額	說明
		本月支用(領)數	累計支用(領)數		
100年度	833,492	0	833,242	250	
甲、本機關經費預算部分	833,492	0	833,242	250	
3911201000-8 外交領事人員講習	833,492	0	833,242	250	
3911201025-9 外交領事人員訓練	833,492	0	833,242	250	
合計	833,492	0	833,242	250	

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 09 月 01 日起至 101 年 09 月 30 日止

第 9 號 第 23 頁

單位:新臺幣元

科目名稱	摘要	借方金額	貸方金額
212000-3 預計支用數		54,400	27,200
222000-0 歲出預算數		5,891,600	81,600
222100-4 歲出分配數		27,200	5,864,400
	本月合計	5,973,200	5,973,200