

外交部外交及國際事務學院

會計月報

中華民國 113 年 2 月份

主辦會計人員 李雅玲

機關長官 李新穎代理

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.....	5
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	7
二、 繳付公庫數分析表.....	9
三、 公庫撥入數分析表.....	11
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	12
二、 收入支出表.....	13
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.....	14
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	15

外交部外交及國際事務學院

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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				0700000000-9 財產收入	60,000 0	60,000	0 0	0 0	0 0	
	87			0711200000-2 外交及國際事務學院	60,000 0	60,000	0 0	0 0	0 0	
		01		0711200100-7 財產孳息	60,000 0	60,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0711200103-5 租金收入	60,000 0	60,000	0 0	0 0	0 0	
07				1200000000-8 其他收入	364,000 0	364,000	62,000 0	18,600 41,502	0 0	-20,498 -20,498
	86			1211200000-1 外交及國際事務學院	364,000 0	364,000	62,000 0	18,600 41,502	0 0	-20,498 -20,498
		01		1211200200-0 雜項收入	364,000 0	364,000	62,000 0	18,600 41,502	0 0	-20,498 -20,498
			01	1211200210-4 其他雜項收入	364,000 0	364,000	62,000 0	18,600 39,450	0 0	-22,550 -22,550
			02	1211200201-3 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 2,052	0	2,052
				合計	424,000 0	424,000	62,000	18,600 41,502	0	-20,498

外交部外交及國際事務學院

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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)	
08				001100000-9 外交部主管						
	03			001120000-4 外交及國際事務學院	96,885,000	0	96,885,000	20,851,000	7,926,237	3,107,095
					0	0			17,743,905	71,300
					0	0			0	
		01		3911200100-7 一般行政	80,747,000	0	80,747,000	19,385,000	7,483,850	2,329,908
					0	0			17,055,092	1,300
					0	0			0	
				10 人事費	52,127,000	0	52,127,000	16,633,000	6,846,528	421,873
					0	0			16,211,127	0
					0	0			0	
				20 業務費	28,620,000	0	28,620,000	2,752,000	637,322	1,908,035
					0	0			843,965	1,300
					0	0			0	
		01		3911200100-7* 一般行政	963,000	0	963,000	100,000	12,999	-84,457
					0	0			184,457	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	963,000	0	963,000	100,000	12,999	-84,457
					0	0			184,457	0
					0	0			0	
		02		3911201000-8 外交領事人員講習	15,050,000	0	15,050,000	1,366,000	429,388	861,644
					0	0			504,356	70,000
					0	0			0	

外交部外交及國際事務學院

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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		(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)		
			01	3911201025-9 外交領事人員訓練	15,050,000	0	15,050,000	429,388	861,644		
					0	0		504,356	70,000		
					0	0		0			
				20 業務費	15,050,000	0	15,050,000	429,388	861,644		
					0	0		504,356	70,000		
					0	0		0			
		03		3911209800-8 第一預備金	125,000	0	125,000	0	0		
					0	0		0	0		
					0	0		0			
				20 業務費	125,000	0	125,000	0	0		
					0	0		0	0		
					0	0		0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,828,352	0	3,828,352	2,602,787	0		
					0	0		3,828,352	0		
					0	0		0			
				10 人事費	3,828,352	0	3,828,352	2,602,787	0		
					0	0		3,828,352	0		
					0	0		0			
27				3977013900-0 調整軍公教人員待遇準備	338,188	0	338,188	338,188	0		
					0	0		338,188	0		
					0	0		0			
				10 人事費	338,188	0	338,188	338,188	0		
					0	0		338,188	0		
					0	0		0			

外交部外交及國際事務學院

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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		(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)		
				合計	101,051,540	0	101,051,540	25,017,540	10,867,212	3,107,095	
					0	0			21,910,445	71,300	
					0	0			0		

外交部外交及國際事務學院
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02月29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
111	08				0011000000-9 外交部主管						
		03			0011200000-4 外交及國際事務學院	0	0	0	0	0	0
			01		3911200100-7 一般行政	1,883,600	0	0	0	1,883,600	0
					20 業務費	0	0	0	0	0	0
					小計	1,883,600	0	0	0	1,883,600	0
112	08				0011000000-9 外交部主管						
		03			0011200000-4 外交及國際事務學院	0	0	0	0	0	0
			01		3911200100-7 一般行政	2,500,000	0	0	0	2,500,000	0
					20 業務費	0	0	0	0	0	0
			02		3911201000-8 外交領事人員講習	1,500,000	0	0	0	1,500,000	0
						0	0	0	0	0	0
						1,000,000	0	0	0	1,000,000	0

外交部外交及國際事務學院
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02月29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	
				01	3911201025-9 外交領事人員訓練	0 1,000,000	0 0	0 0	0 0	0 0 1,000,000	0 0
					20 業務費	0 1,000,000	0 0	0 0	0 0	0 0 1,000,000	0 0
					小 計	0 2,500,000	0 0	0 0	0 0	0 0 2,500,000	0 0
					合 計	0 4,383,600	0 0	0 0	0 0	0 0 4,383,600	0 0

外交部外交及國際事務學院

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02月29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	外交領事人員訓練	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	合計
10 人事費	16,211,127	0	338,188	3,828,352	20,377,667
1015 法定編制人員待遇	7,329,152	0	320,296	0	7,649,448
1020 約聘僱人員待遇	104,997	0	4,452	0	109,449
1025 技工及工友待遇	196,838	0	13,440	0	210,278
1030 獎金	7,744,207	0	0	0	7,744,207
1040 加班費	132,906	0	0	0	132,906
1045 退休退職給付	0	0	0	3,828,352	3,828,352
1050 退休離職儲金	542,085	0	0	0	542,085
1055 保險	160,942	0	0	0	160,942
20 業務費	843,965	504,356	0	0	1,348,321
2006 水電費	258,869	0	0	0	258,869
2009 通訊費	77,384	0	0	0	77,384
2018 資訊服務費	8,000	0	0	0	8,000
2036 按日按件計資酬金	0	373,150	0	0	373,150
2051 物品	109,995	0	0	0	109,995
2054 一般事務費	317,489	131,206	0	0	448,695
2063 房屋建築養護費	13,125	0	0	0	13,125
2066 車輛及辦公器具養護費	1,899	0	0	0	1,899
2069 設施及機械設備養護費	55,834	0	0	0	55,834
2084 短程車資	1,370	0	0	0	1,370
30 設備及投資*	184,457	0	0	0	184,457
3030 資訊軟硬體設備費*	171,458	0	0	0	171,458
3035 雜項設備費*	12,999	0	0	0	12,999

外交部外交及國際事務學院

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02月29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	外交領事人員訓練	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	
合計	17,239,549	504,356	338,188	3,828,352	21,910,445

外交部外交及國際事務學院
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02月29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	41,502	0	0	0	0	0	0	0	41,502
本年度	41,502	0	0	0	0	0	0	0	41,502
1211200201 收回以前年度歲出	2,052	0	0	0	0	0	0	0	2,052
1211200210 其他雜項收入	39,450	0	0	0	0	0	0	0	39,450
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

外交部外交及國際事務學院
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02月29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	

外交部外交及國際事務學院
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02月29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)			
合計	21,910,445	71,300	0	0	60,000	0	0	22,041,745	7,359,395
本年度	21,910,445	71,300	0	0	60,000	0	0	22,041,745	2,975,795
一、本年度經費	17,743,905	71,300	0	0	60,000	0	0	17,875,205	2,975,795
3911200100 一般行政	17,239,549	1,300	0	0	60,000	0	0	17,300,849	2,184,151
3911201025 外交領事人員訓練	504,356	70,000	0	0	0	0	0	574,356	791,644
二、統籌科目	4,166,540	0	0	0	0	0	0	4,166,540	0
3977013900 調整軍公教人員待遇準備	338,188	0	0	0	0	0	0	338,188	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,828,352	0	0	0	0	0	0	3,828,352	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	4,383,600
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	4,383,600
111年度 3911200100 一般行政	0	0	0	0	0	0	0	0	1,883,600
112年度 3911200100 一般行政	0	0	0	0	0	0	0	0	1,500,000
112年度 3911201025 外交領事人員訓練	0	0	0	0	0	0	0	0	1,000,000
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0

外交部外交及國際事務學院

平衡表

中華民國113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	458,163,384	2 負債	204,703
11 流動資產	336,003	21 流動負債	142,703
110103 專戶存款	204,703	210302 應付代收款	142,703
110104 零用金	60,000	28 其他負債	62,000
110901 預付款	71,300	280301 存入保證金	62,000
14 固定資產	457,805,724	3 淨資產	457,958,681
140101 土地	320,841,189	31 資產負債淨額	457,958,681
140401 房屋建築及設備	195,465,463	310101 資產負債淨額	457,958,681
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-61,815,950		
140501 機械及設備	12,455,316		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-11,080,361		
140601 交通及運輸設備	3,052,267		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,600,634		
140701 雜項設備	37,774,961		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-36,286,527		
16 無形資產	21,657		
160102 電腦軟體	21,657		
合 計	458,163,384	合 計	458,163,384

附註：保證品(應付保證品) 438,000元

外交部外交及國際事務學院

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	10,875,812	22,083,247
公庫撥入數	10,857,212	22,041,745
其他收入	18,600	41,502
支出	11,221,095	22,460,519
繳付公庫數	18,600	41,502
人事支出	9,787,503	20,377,667
業務支出	1,066,710	1,348,321
折舊、折耗及攤銷	348,282	693,029
收支餘絀	-345,283	-377,272

外交部外交及國際事務學院
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02月29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	320,841,189	0	0	0	0	320,841,189
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	195,465,463	-61,278,420	0	0	-537,530	133,649,513
機械及設備	12,283,858	-11,000,003	171,458	0	-80,358	1,374,955
交通及運輸設備	3,052,267	-2,586,074	0	0	-14,560	451,633
雜項設備	37,761,962	-36,227,337	12,999	0	-59,190	1,488,434
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	569,404,739	-111,091,834	184,457	0	-691,638	457,805,724
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	23,048	0	0	1,391	0	21,657
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	23,048	0	0	1,391	0	21,657
合計	569,427,787	-111,091,834	184,457	1,391	-691,638	457,827,381

備註：

1、本月增購5樓共同教室電動布幕乙式計 \$ 12,999元。

2、本表成本變動增加數合計 \$ 184,457元與經費累計表「設備及投資」累計實現數 \$ 184,457元無差異。

外交部外交及國際事務學院
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02月29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	41,502	22,041,745	22,083,247	收入
	0	22,041,745	22,041,745	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	0	0	0	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	41,502	0	41,502	其他收入
歲出	21,910,445	550,074	22,460,519	支出
	0	41,502	41,502	繳付公庫數
人事費	20,377,667	0	20,377,667	人事支出
業務費	1,348,321	0	1,348,321	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	184,457	-184,457	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	693,029	693,029	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-21,868,943	21,491,671	-377,272	收支餘絀

備註：

1、本表會計收支欄「公庫撥入數」及「繳付公庫數」係本學院與公庫間之款項收付情形，另「折舊、折耗及攤銷」係採用權責發生基礎所產生之評價科目故不在預算執行數表達。

2、本表預算執行數欄「設備及投資」已列入相關資產科目於平衡表表達，會計收支上不列為支出科目，應自調整數欄扣除。