

外交部外交及國際事務學院

歲入類
(經費類)

會 計 報 告

中華民國 104 年 08 月份 (104 年度)

主辦會計人員 主計員林幸芬 機關長官 副院長梁英斌

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
歲入類轉帳分錄清單	4
歲入類來源分析表	5
經費類平衡表	6
經費類現金出納表	7-8
經費累計表	9-10
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	11-13
以前年度歲出保留數餘額表	14
經費類專戶存款明細表	15
經費類暫付款明細表	16
經費類保管款明細表	17
經費類代收款明細表	18
經費類應付保管有價證卷明細表	19
本年度可支庫款計算表	20
以前度保留庫款計算表	21
經費類轉帳分錄清單	22
財 產 增 減 表 2 份 共 4 張	
專 戶 存 款 差 額 解 釋 表 1 份共 張	

外交部外交及國際事務學院

經費類平衡表

中華民國 104 年 08 月 31 日

第8號 第 6 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	1,384,566	221000-4 保管款	362,603
210300-6 可支庫款	13,665,473	221200-3 代收款	1,021,963
210500-5 保留庫款	3,286,388	221400-2 應付歲出保留款	3,286,388
210900-3 零用金	60,000	221500-7 應付保管有價證券	574,600
211400-6 暫付款	264,176	222000-0 歲出預算數	30,986,000
211600-5 保管有價證券	574,600	222100-4 歲出分配數	64,584,800
212000-3 預計支用數	30,986,000	減 213000-9 經費支出	50,595,151
		淨額	13,989,649
合 計	50,221,203	合 計	50,221,203
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 104 年 08 月 01 日 起 至 104 年 08 月 31 日 止

第 8 號第 7 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			16,967,544
1. 210100-7 專戶存款		1,570,131	
2. 210300-6 可支庫款		11,521,025	
3. 210500-5 保留庫款		3,816,388	
4. 210900-3 零用金		60,000	
(二)本期收入			7,020,435
1. 212000-3 預計支用數		7,206,000	
收入數	7,206,000		
本機關經費預算部分	7,206,000		
2. 221000-4 保管款		-55,000	
減:退還數	-55,000		
3. 221200-3 代收款		-130,565	
收入數	261,311		
減:退還數	-391,876		
收 項 總 計			23,987,979
二、付 項			
(一)本期支出			5,591,552
1. 213000-9 經費支出		5,019,199	
支付數	5,019,199		
本機關經費預算部分	5,019,199		
2. 221400-2 應付歲出保留款以前年度部分		530,000	
支付數	530,000		
3. 211400-6 暫付款		42,353	
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 104 年 08 月 01 日 起 至 104 年 08 月 31 日 止

第 8 號第 8 頁
單位:新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
承 前 頁			
支付數	590,747		
本年度部分	590,747		
減：收回或沖轉數	-548,394		
本年度部分	-548,394		
(二)本期結存			18,396,427
1. 210100-7 專戶存款		1,384,566	
2. 210300-6 可支庫款		13,665,473	
3. 210500-5 保留庫款		3,286,388	
4. 210900-3 零用金		60,000	
付 項 總 計			23,987,979

外交部外交及國際事務學院

經費累計表

第8號第 9頁

經費門分列

中華民國 104 年01 月 01 日起至 104 年08 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						
款	項	目	節	代號及名稱	第一預備金	全年度預算數	字	起訖 號數	截至本月止 累計實現數	保留數	備註 (暫付數)
08				0011000000-9 外交部主管	95,525,000 0 0	0 0 95,525,000	64,539,000		5,019,199 50,549,351	0 0	13,989,649 264,176
	03			0011200000-4 外交及國際事務學院	95,525,000 0 0	0 0 95,525,000	64,539,000		5,019,199 50,549,351	0 0	13,989,649 264,176
		01		3911200100-7 一般行政	71,991,000 0 0	0 0 71,991,000	54,387,000		4,340,289 44,184,540	0 0	10,202,460 44,320
				0100 人事費	54,826,000 0 0	0 0 54,826,000	42,686,000		3,167,057 36,481,106	0 0	6,204,894 0
				0200 業務費	17,105,000 0 0	0 0 17,105,000	11,661,000		1,173,232 7,683,434	0 0	3,977,566 44,320
				0400 獎補助費	60,000 0 0	0 0 60,000	40,000		0 20,000	0 0	20,000 0
		01		3911200100-7* 一般行政	1,148,000 0 0	0 0 1,148,000	744,000		18,000 278,322	0 0	465,678 0
				0300 設備及投資	1,148,000 0 0	0 0 1,148,000	744,000		18,000 278,322	0 0	465,678 0
		02		3911201000-8 外交領事人員講習	22,261,000 0 0	0 0 22,261,000	9,408,000		660,910 6,086,489	0 0	3,321,511 219,856
		01		3911201025-9 外交領事人員訓練	22,261,000 0 0	0 0 22,261,000	9,408,000		660,910 6,086,489	0 0	3,321,511 219,856

外交部外交及國際事務學院

經費累計表

第8號 第 10頁

經費門分列

中華民國 104 年01 月 01 日起至 104 年08 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			03	0200 業務費	22,261,000	0			660,910	0	3,321,511
					0	0			6,086,489	0	219,856
					0	22,261,000					
				3911209800-8 第一預備金	125,000	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	125,000					
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女 教育補助	45,800	0			0	0	0
					0	0			45,800	0	0
					0	45,800					
				0100 人事費	45,800	0			0	0	0
					0	0			45,800	0	0
					0	45,800					
				合 計	95,570,800	0			5,019,199	0	13,989,649
					0	0			50,595,151	0	264,176
					0	95,570,800					

中華民國104年01月01日起至 104年08月31日止

單位：元

[illegible]

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

經資門分列

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年 08 月 31 日止

第8號第 11頁

單位：新臺幣元

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	36,526,906	
0103 法定編制人員待遇	20,102,385	
010301 職員待遇	20,102,385	
0104 約聘僱人員待遇	126,299	
010401 約聘人員酬金	126,299	
0105 技工及工友待遇	1,082,720	
010501 技工及工友待遇	1,082,720	
0111 獎金	9,154,741	
011101 考績獎金	5,635,892	
011110 年終工作獎金	3,518,849	
0121 其他給與	268,750	
012121 子女教育補助	45,800	
012131 休假補助	222,950	
0131 加班值班費	527,258	
013101 超時加班費	330,852	
013102 不休假加班費	29,070	
013103 值班費	167,336	
0143 退休離職儲金	2,475,825	
014302 公務人員提撥金	2,459,006	
014305 約聘僱人員提撥金	16,819	
0151 保險	2,788,928	
015101 健保保險補助	1,821,577	
015102 公保保險補助	862,236	
015103 勞保保險補助	105,115	
0200 業務費	13,769,923	
0202 水電費	1,277,777	
020201 水費	29,637	
020202 電費	1,248,140	
0203 通訊費	302,446	

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

經費門分列

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年 08 月 31 日止

第8號第 12頁

單位：新臺幣元

用 途 別 科 目	支 付 累 計 數 (實付數、應付數及 保留數)	備 註
020301 數據通訊費	79,000	
020302 一般通訊費	223,446	
0221 稅捐及規費	12,370	
022101 稅捐	11,920	
022102 規費	450	
0231 保險費	230,226	
023101 法定責任保險	28,456	
023102 對業務活動保險	6,280	
023103 對財產保險	195,490	
0250 按日按件計資酬金	3,608,026	
025002 出席費	102,000	
025003 講座鐘點費	3,381,227	
025004 稿費	124,799	
0262 國內組織會費	20,000	
026201 國內組織會費	20,000	
0271 物品	210,661	
027101 消耗品	65,538	
027102 非消耗品	129,014	
027103 油料	16,109	
0279 一般事務費	7,178,056	
027901 一般事務費	7,178,056	
0282 房屋建築養護費	210,880	
028201 房屋建築養護費	210,880	
0283 車輛及辦公器具養護費	16,711	
028301 車輛及辦公器具養護費	16,711	
0284 設施及機械設備養護費	680,802	
028401 設施及機械設備養護費	680,802	
0291 國內旅費	8,630	
029101 國內旅費	8,630	

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

第8號第 13頁

經費門分列

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年 08 月 31 日止

單位：新臺幣元

用 途 別 科 目	支 付 累 計 數 (實付數、應付數及 保留數)	備 註
0295 短程車資	13,338	
029501 短程車資	13,338	
0300 設備及投資	278,322	
0304 機械設備費	29,960	
030401* 機械設備費	29,960	
0306 資訊軟硬體設備費	53,584	
030601* 硬體設備費	53,584	
0319 雜項設備費	194,778	
031901* 雜項設備費	194,778	
0400 獎補助費	20,000	
0475 獎勵及慰問	20,000	
047502 慰問金	20,000	
合 計	50,595,151	

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8號 第 14 頁

經資門分列

中華民國 104 年01 月 01 日起至 104 年08 月 31 日止

單位：新臺幣元

年度別	科 目				以前年度 轉入數	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)
					應付數	應付數	字	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
	款	項	目	節	代號及名稱	保留數	保留數	起訖號數	保留數	保留數	保留數	保留數
103	08				0011000000-9 外交部主管	1,935 4,321,388	1,687 0		0 530,000	248 1,035,000	0 0	0 3,286,388
					0011200000-4 外交及國際事務學院	1,935 4,321,388	1,687 0		0 530,000	248 1,035,000	0 0	0 3,286,388
					3911200100-7 一般行政	0 2,953,888	0 0		0 0	0 505,000	0 0	0 2,448,888
					0200 業務費	0 2,953,888	0 0		0 0	0 505,000	0 0	0 2,448,888
					3911200100-7* 一般行政	0 837,500	0 0		0 0	0 0	0 0	0 837,500
					0300 設備及投資	0 837,500	0 0		0 0	0 0	0 0	0 837,500
					3911201000-8 外交領事人員講習	1,935 530,000	1,687 0		0 530,000	248 530,000	0 0	0 0
					3911201025-9 外交領事人員訓練	1,935 530,000	1,687 0		0 530,000	248 530,000	0 0	0 0
					0200 業務費	1,935 530,000	1,687 0		0 530,000	248 530,000	0 0	0 0
					小 計	1,935 4,321,388	1,687 0		0 530,000	248 1,035,000	0 0	0 3,286,388
					合 計	1,935 4,321,388	1,687 0		0 530,000	248 1,035,000	0 0	0 3,286,388

中華民國 104 年 08 月 31 日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		1,384,566	
			02 保管款專戶		915,830	
			04 收到保管款並繳存國庫存款戶		468,736	
			總計		1,384,566	

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 104 年 08 月 31 日

第8號 第 16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		264,176	
			104 本年度部分		264,176	
104	08	27	500293 付款憑單 支付本學院104年8月份電信費(計費期間7.1-7.31) 023 外交學院	44,320		
104	08	06	500273 付款憑單 支付本學院委託財團法人亞太和平研究基金會辦理「104年外交運作模擬推演」預付款 0031 財團法人亞太和平研究基金會	203,340		
104	08	13	500281 付款憑單 支付「國際情勢分析講座」暨「全民外交營」青年班講師教育訓練模擬演練預借款 023 外交學院	12,000		
104	08	27	500292 付款憑單 支付本學院「友好國家外交人員華語班」越南籍學員武雲秋8月份生活補助款 023 外交學院	4,516		
			總 計		264,176	

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 104 年 08 月 31 日

第 8 號 第 17 頁

單位：新臺幣元

日期			摘要		金額		備註
年	月	日			小計	合計	
			104 本年度部分			149,000	
104	03	11	100028 收入傳票 收到本學院104年第16期華語班及友好國家華語班得標廠商之履約保證金 31912930 臺北市私立中華語文短期補習班	100,000			
104	04	28	100042 收入傳票 收到本學院「104年度圖書館委外管理服務案」得標廠商得士派人力資源顧問股份有限公司之履約保證金 28865309 得士派人力資源顧問股份有限公司	49,000			
			以前年度部分			213,603	
			103 一百零三年度			213,603	
103	11	21	100181 收入傳票 收到本學院「大樓玻璃帷幕牆外鋼構鏽蝕及其周邊填縫膠劣化改善工程」委外服務採購案得標廠商謝明諭建築師事務所之履約保證金 謝明諭建築師事務所	50,000			
103	12	11	100195 收入傳票 收到本學院104年「一般行政文書處理服務派遣人力採購案」委外服務案之得標廠商威勤有限公司履約保證金 威勤有限公司	16,728			
104	01	08	100212 收入傳票 收到本學院「大樓玻璃帷幕牆室外鋼構鏽蝕及其周邊填縫膠劣化改善裝修工程」委外服務案得標廠商但翺顧問有限公司履約保證金 但翺營造有限公司	105,000			
104	01	12	100216 收入傳票 收到本學院「導入建置外交部規限建置薪資管理系統」委外服務案得標廠商凌(君+羊)電腦股份有限公司履約保證金 凌(君+羊)電腦股份有限公司	41,875			
			總計			362,603	

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 104 年 08 月 31 日

第8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	
			104 本年度部分		989,163	
104	05	28	100064 收入傳票 收本學院104年6月份員工薪資代扣退撫基金、公保、勞保及健保費 023 外交學院	3,760		
104	05	29	100065 收入傳票 收到外交部同仁「104年上半年夜間語文班」暫收款(字第000009-000041) 023 外交學院	43,030		
104	05	29	100066 收入傳票 收到各機關單位同仁「104年上半年夜間語文班」暫收款 023 外交學院	640,000		
104	07	02	100081 收入傳票 支付本學院104年7月份員工薪資代扣退撫基金、公保、勞保及健保費 023 外交學院	3,980		
104	07	13	100087 收入傳票 收到外交部同仁104年下半年東南亞語文班暫收款 023 外交學院	48,000		
104	07	13	100088 收入傳票 收到各機關單位同仁104年下半年東南亞語文班分攤款 023 外交學院	152,000		
104	07	15	100090 收入傳票 收到本學院同仁傅正綱7月份員工薪資代扣健保及公保費 023 外交學院	4,313		
104	07	29	100096 收入傳票 收到本學院同仁104年8月份薪資代扣退撫基金、健保、勞保及公保費 023 外交學院	77,572		
104	08	11	100106 收入傳票 收到本學院同仁王來生參事7月及8月薪資代扣退撫基金、公保及健保費 023 外交學院	11,996		
104	08	18	100110 收入傳票 收到104年上半年夜語班講師鐘點費代扣二代健保補充保費 023 外交學院	4,512		
			以前年度部分		32,800	
			102 一百零二年度		32,800	
102	05	31	100068 收入傳票 收本學院同仁廖公使偉平102年6月份員工薪資代扣健保、退撫基金及第三人陳報扣押 薪資1/3債權 023 外交學院	32,800		
			總 計		1,021,963	

外交部外交及國際事務學院
經費類應付保管有價證券明細表

中華民國 104 年 08 月 31 日

第8號第 19頁

單位：新臺幣元

日期			摘	要	金額		備	註
年	月	日			小	計		
104	05	12	104				119,600	
			本年度部分					
			300014 轉帳傳票	119,600				
			收104年度全門外交研習營「社團法人中華民國全國中小企業總會」應付保管有價證券 財團法人中國生產力中心					
			以前年度部分				455,000	
			103				455,000	
			一百零三年度					
103	11	11	300031 轉帳傳票					
			收到信實公寓大廈管理維護股份有限公司大樓維護履約保證金連帶保證書	395,000				
			信實公寓大廈管理維護股份有限公司					
103	11	11	300032 轉帳傳票					
			收到信實公寓大廈管理維護股份有限公司大樓空調維護履約保證金連代保證書	60,000				
			信實公寓大廈管理維護股份有限公司					
			總	計			574,600	

外交部外交及國際事務學院
本年度可支庫款計算表

第8號 第 20頁
單位：新臺幣元

經費門分列

中華民國 104 年01 月 01 日起至 104 年08 月 31 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	7,206,000	64,539,000	5,061,552	50,873,527	13,665,473	
3911200100-7						
一般行政	6,026,000	54,387,000	4,342,786	44,288,860	10,098,140	
3911200100-7*						
一般行政	120,000	744,000	18,000	278,322	465,678	
3911201000-8						
外交領事人員講習	1,060,000	9,408,000	700,766	6,306,345	3,101,655	
3911201025-9						
外交領事人員訓練	1,060,000	9,408,000	700,766	6,306,345	3,101,655	
乙、統籌科目部分	0	45,800	0	45,800	0	
8903304500-4						
公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	45,800	0	45,800	0	
合 計	7,206,000	64,584,800	5,061,552	50,919,327	13,665,473	

外交部外交及國際事務學院
以前年度保留庫款計算表

第8號 第 21 頁

經費門分列

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年 08 月 31 日止

單位：新臺幣元

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		
103年度	4,321,388	530,000	1,035,000	3,286,388	
甲、本機關經費預算部分	4,321,388	530,000	1,035,000	3,286,388	
3911200100-7 一般行政	2,953,888	0	505,000	2,448,888	
3911200100-7* 一般行政	837,500	0	0	837,500	
3911201000-8 外交領事人員講習	530,000	530,000	530,000	0	
3911201025-9 外交領事人員訓練	530,000	530,000	530,000	0	
合 計	4,321,388	530,000	1,035,000	3,286,388	

歲入類平衡表

第8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	84,000	122000-7 預計納庫數	252,000		
112100-5 歲入分配數	168,000	123000-2 歲入實收數	194,124		
113000-6 歲入納庫數	194,124				
合 計	446,124	合 計	446,124		
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 104 年 08 月 01 日 起 至 104 年 08 月 31 日 止

第 8 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			25,297
1.123000-2 歲入實收數		25,297	
收入數	25,297		
收 項 總 計			25,297
二、付 項			
(一)本期支出			25,297
1.113000-6 歲入納庫數		25,297	
納庫數	25,297		
(二)本期結存			
付 項 總 計			25,297

外交部外交及國際事務學院

歲入累計表

第 8 號 第 3 頁

經費門分列

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年 08 月 31 日止

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
04				0700000000-9 財產收入	0	0			0	0		0
					0	0			1,210	0	-1,210	1,210
	85			0711200000-2 外交及國際事務學院	0	0			0	0		0
					0	0			1,210	0	-1,210	1,210
		01		0711200600-0 廢舊物資售價	0	0			0	0		0
					0	0			1,210	0	-1,210	1,210
07				1100000000-2 其他收入	252,000	252,000			25,297	0		25,297
					0	168,000			192,914	0	-24,914	192,914
	83			1111200000-6 外交及國際事務學院	252,000	252,000			25,297	0		25,297
					0	168,000			192,914	0	-24,914	192,914
		01		1111200900-7 雜項收入	252,000	252,000			25,297	0		25,297
					0	168,000			192,914	0	-24,914	192,914
		02		1111200909-1 其他雜項收入	252,000	252,000			25,297	0		25,297
					0	168,000			192,914	0	-24,914	192,914
				合 計	252,000	252,000			25,297	0		25,297
					0	168,000			194,124	0	-26,124	194,124

歲入類轉帳分錄清單

第8號 第 4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			21,000
112100-5歲入分配數		21,000	
	本月合計	21,000	21,000

