

外交及國際事務學院

# 會計月報

中華民國 111 年 11 月份

主辦會計人員 李雅玲

機關長官 高安(副院長代)

外交及國際事務學院

歲入累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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)		
04	87	01	01	0700000000-9 財產收入	110,000	110,000	85,000	0	0	-82,000
				0		3,000				
				0711200000-2 外交及國際事務學院	110,000	110,000	85,000	0	0	-82,000
				0		3,000				
				0711200100-7 財產孳息	110,000	110,000	85,000	0	0	-85,000
				0		0				
07	87	01	01	0711200103-5 租金收入	110,000	110,000	85,000	0	0	-85,000
				0		0				
				0711200500-5 廢舊物資售價	0	0	0	0	0	3,000
				0		3,000				
				1200000000-8 其他收入	410,000	410,000	380,000	23,623	0	-79,120
				0		300,880				
07	87	01	01	1211200000-1 外交及國際事務學院	410,000	410,000	380,000	23,623	0	-79,120
				0		300,880				
				1211200200-0 雜項收入	410,000	410,000	380,000	23,623	0	-79,120
				0		300,880				
				1211200210-4 其他雜項收入	410,000	410,000	380,000	23,623	0	-79,120
				0		300,880				
			合計	520,000	520,000	465,000	23,623	0	-161,120	
				0			303,880			

外交及國際事務學院

經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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)	
08				001100000-9 外交部主管						
	03			001120000-4 外交及國際事務學院	83,889,000	0	83,889,000	77,427,000	5,328,777	14,733,981
					0	0			62,693,019	336,000
					0	0			0	
		01		3911200100-7 一般行政	67,050,000	0	67,050,000	63,039,000	4,173,439	6,720,141
					0	0			56,318,859	0
					0	0			0	
				10 人事費	50,580,000	0	50,580,000	48,050,000	3,117,899	3,304,869
					0	0			44,745,131	0
					0	0			0	
				20 業務費	16,470,000	0	16,470,000	14,989,000	1,055,540	3,415,272
					0	0			11,573,728	0
					0	0			0	
		01		3911200100-7* 一般行政	928,000	0	928,000	928,000	0	446,020
					0	0			481,980	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	928,000	0	928,000	928,000	0	446,020
					0	0			481,980	0
					0	0			0	
		02		3911201000-8 外交領事人員講習	15,786,000	0	15,786,000	13,460,000	1,155,338	7,567,820
					0	0			5,892,180	336,000
					0	0			0	

外交及國際事務學院

經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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)	
			01	3911201025-9 外交領事人員訓練	15,786,000	0	15,786,000	13,460,000	1,155,338	7,567,820
					0	0			5,892,180	336,000
					0	0			0	
				20 業務費	15,786,000	0	15,786,000	13,460,000	1,155,338	7,567,820
					0	0			5,892,180	336,000
					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			0	0
				60 預備金	125,000	0	125,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	539,505	0	539,505	539,505	0	0
					0	0			539,505	0
					0	0			0	0
				10 人事費	539,505	0	539,505	539,505	0	0
					0	0			539,505	0
					0	0			0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	13,846,097	0	13,846,097	13,846,097	1,189,047	0
					0	0			13,846,097	0
					0	0			0	0
				10 人事費	13,846,097	0	13,846,097	13,846,097	1,189,047	0
					0	0			13,846,097	0
					0	0			0	0

外交及國際事務學院

經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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)=(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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
29				3977013900-0 調整軍公教人員待遇準備	1,662,710	0	1,662,710	125,010	0		
					0	0		1,662,710	0		
					0	0		0			
				10 人事費	1,662,710	0	1,662,710	1,662,710	125,010	0	
					0	0		1,662,710	0		
					0	0		0			
29				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	122,994	0	122,994	24,204	0		
					0	0		122,994	0		
					0	0		0			
				10 人事費	122,994	0	122,994	122,994	24,204	0	
					0	0		122,994	0		
					0	0		0			
				合計	100,060,306	0	100,060,306	93,598,306	6,667,038	14,733,981	
					0	0		78,864,325	336,000		
					0	0		0			

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111年01月01日至111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
110	08				0011000000-9 外交部主管						
		03			0011200000-4 外交及國際事務學院	398,433	0	0	398,433	0	0
			01		3911200100-7 一般行政	1,556,322	0	922,254	1,024,873	0	531,449
				20	業務費	0	0	0	0	0	0
						1,556,322	0	922,254	1,024,873	0	531,449
			02		3911201000-8 外交領事人員講習	398,433	0	0	398,433	0	0
						0	0	0	0	0	0
			01		3911201025-9 外交領事人員訓練	398,433	0	0	398,433	0	0
				20	業務費	0	0	0	0	0	0
						398,433	0	0	398,433	0	0
					小計	0	0	0	0	0	0
						1,556,322	0	922,254	1,024,873	0	531,449
					合計	398,433	0	0	398,433	0	0
						1,556,322	0	922,254	1,024,873	0	531,449

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111年01月01日至111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	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	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	44,745,131	0	1,662,710	13,846,097	122,994
1015 法定編制人員待遇	27,611,739	0	1,454,621	0	0
1020 約聘僱人員待遇	415,042	0	16,800	0	0
1025 技工及工友待遇	1,174,105	0	47,820	0	0
1030 獎金	9,278,066	0	143,469	0	0
1035 其他給與	359,899	0	0	0	0
1040 加班值班費	659,090	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	13,846,097	122,994
1050 退休離職儲金	2,631,424	0	0	0	0
1055 保險	2,615,766	0	0	0	0
20 業務費	11,573,728	5,892,180	0	0	0
2003 教育訓練費	16,000	0	0	0	0
2006 水電費	1,708,485	0	0	0	0
2009 通訊費	526,480	0	0	0	0
2018 資訊服務費	106,961	42,921	0	0	0
2021 其他業務租金	116,946	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	12,670	0	0	0	0
2027 保險費	222,276	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	45,000	3,908,130	0	0	0
2039 委辦費	0	217,560	0	0	0
2051 物品	241,164	0	0	0	0
2054 一般事務費	5,599,536	1,722,974	0	0	0
2063 房屋建築養護費	93,579	0	0	0	0

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111年01月01日至111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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	539,505	60,916,437			
1015 法定編制人員待遇	0	29,066,360			
1020 約聘僱人員待遇	0	431,842			
1025 技工及工友待遇	0	1,221,925			
1030 獎金	0	9,421,535			
1035 其他給與	539,505	899,404			
1040 加班值班費	0	659,090			
1045 退休退職給付	0	13,969,091			
1050 退休離職儲金	0	2,631,424			
1055 保險	0	2,615,766			
20 業務費	0	17,465,908			
2003 教育訓練費	0	16,000			
2006 水電費	0	1,708,485			
2009 通訊費	0	526,480			
2018 資訊服務費	0	149,882			
2021 其他業務租金	0	116,946			
2024 稅捐及規費	0	12,670			
2027 保險費	0	222,276			
2036 按日按件計資酬金	0	3,953,130			
2039 委辦費	0	217,560			
2051 物品	0	241,164			
2054 一般事務費	0	7,322,510			
2063 房屋建築養護費	0	93,579			

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111年01月01日至111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	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	調整軍公教人員待遇準備
2066 車輛及辦公器具養護費	28,179	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	2,844,967	0	0	0	0
2084 短程車資	11,485	595	0	0	0
30 設備及投資*	481,980	0	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	338,655	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	143,325	0	0	0	0
合計	56,800,839	5,892,180	1,662,710	13,846,097	122,994

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111年01月01日至111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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	28,179			
2069 設施及機械設備養護費	0	2,844,967			
2084 短程車資	0	12,080			
30 設備及投資*	0	481,980			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	338,655			
3035 雜項設備費*	0	143,325			
合計	539,505	78,864,325			

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111年01月01日至111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	303,880	0	0	0	0	0	0	0	303,880
本年度	303,880	0	0	0	0	0	0	0	303,880
0711200500 廢舊物資售價	3,000	0	0	0	0	0	0	0	3,000
1211200210 其他雜項收入	300,880	0	0	0	0	0	0	0	300,880
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

外交及國際事務學院  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國111年01月01日至111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)			
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	

外交及國際事務學院  
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國111年01月01日至111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	80,287,631	-62,433	0	0	60,000	0	0	0	80,285,198	14,869,430
本年度	78,864,325	336,000	0	0	60,000	0	0	0	79,260,325	14,337,981
一、本年度經費	62,693,019	336,000	0	0	60,000	0	0	0	63,089,019	14,337,981
3911200100 一般行政	56,800,839	0	0	0	60,000	0	0	0	56,860,839	7,106,161
3911201025 外交領事人員訓練	5,892,180	336,000	0	0	0	0	0	0	6,228,180	7,231,820
二、統籌科目	16,171,306	0	0	0	0	0	0	0	16,171,306	0
3977013900 調整軍公教人員待遇準備	1,662,710	0	0	0	0	0	0	0	1,662,710	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	13,846,097	0	0	0	0	0	0	0	13,846,097	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	122,994	0	0	0	0	0	0	0	122,994	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	539,505	0	0	0	0	0	0	0	539,505	0
以前年度	1,423,306	-398,433	0	0	0	0	0	0	1,024,873	531,449
一、以前年度應付(保留)數	1,423,306	-398,433	0	0	0	0	0	0	1,024,873	531,449
110年度 3911200100 一般行政	1,024,873	0	0	0	0	0	0	0	1,024,873	531,449
110年度 3911201025 外交領事人員訓練	398,433	-398,433	0	0	0	0	0	0	0	0

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111年01月01日至111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)			
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

外交及國際事務學院

平衡表

中華民國111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	462,820,184	2 負債	857,019
11 流動資產	1,253,019	21 流動負債	434,735
110103 專戶存款	857,019	210302 應付代收款	434,735
110104 零用金	60,000	28 其他負債	422,284
110901 預付款	336,000	280301 存入保證金	422,284
14 固定資產	461,491,872	3 淨資產	461,963,165
140101 土地	320,841,189	31 資產負債淨額	461,963,165
140401 房屋建築及設備	195,465,463	310101 資產負債淨額	461,963,165
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-57,784,475		
140501 機械及設備	11,714,966		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-10,654,733		
140601 交通及運輸設備	2,690,272		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,510,920		
140701 雜項設備	37,583,538		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-35,853,428		
16 無形資產	75,293		
160102 電腦軟體	75,293		
合 計	462,820,184	合 計	462,820,184

附註：

保證品(應付保證品) 430,250元

外交及國際事務學院

收入支出表

中華民國111年01月01日至111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	7,591,915	80,589,078
公庫撥入數	7,568,292	80,285,198
財產收益	0	3,000
其他收入	23,623	300,880
支出	7,973,407	83,871,221
繳付公庫數	23,623	303,880
人事支出	4,456,160	60,916,437
業務支出	3,133,132	18,490,781
財產損失	1,215	15,462
折舊、折耗及攤銷	359,277	4,144,661
收支餘絀	-381,492	-3,282,143

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111年01月01日至111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	318,644,577	0	2,196,612	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	-54,828,060	0	0	-2,956,415	137,680,988
機械及設備	12,542,221	-11,322,157	386,525	1,213,780	667,424	1,060,233
交通及運輸設備	2,685,272	-2,365,391	29,000	24,000	-145,529	179,352
雜項設備	37,748,528	-35,803,849	143,325	308,315	-49,579	1,730,110
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	567,086,061	-104,319,457	2,755,462	1,546,095	-2,484,099	461,491,872
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	205,222	0	0	129,929	0	75,293
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	205,222	0	0	129,929	0	75,293
合計	567,291,283	-104,319,457	2,755,462	1,676,024	-2,484,099	461,567,165

備註：

本年度成本變動增加數合計 \$ 2,755,462 與「一般行政」設備及投資累計實現數 \$ 481,980 差異 \$ 2,273,482 係因下列暫時性差異：一、1月份土地公告地價增值 \$ 2,196,612 元。二、1月份外交部無償移撥機械設備(個人電腦及顯示器) \$ 47,870 元。三、1月份交通運輸設備(視訊邊解碼器) \$ 29,000 元。

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111年01月01日至111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	303,880	80,285,198	80,589,078	收入
	0	80,285,198	80,285,198	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	3,000	0	3,000	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	300,880	0	300,880	其他收入
歲出	78,864,325	5,006,896	83,871,221	支出
	0	303,880	303,880	繳付公庫數
人事費	60,916,437	0	60,916,437	人事支出
業務費	17,465,908	1,024,873	18,490,781	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	481,980	-481,980	0	
	0	15,462	15,462	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	4,144,661	4,144,661	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-78,560,445	75,278,302	-3,282,143	收支餘絀

備註：一、本表歲入部分調整數說明：歲入調整數80,285,198=本年度歲出執行數78,864,325元+以前年度歲出執行數1,024,873+零用金60,000元+預付款336,000。二、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。三、財產損失\$15,462係報廢7台飲水機、55台電腦、1台冷氣、本月報廢攝影機、不中斷電源設備、投影機等未編列預算，故不在預算執行數表達。