

外交及國際事務學院

會計月報

中華民國 111 年 12 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12月31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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
04	87	01	01	0700000000-9	110,000	110,000	110,000	8,000	0	0
				財產收入	0			11,000		-99,000
				0711200000-2	110,000	110,000	110,000	8,000	0	0
				外交及國際事務學院	0			11,000		-99,000
				0711200100-7	110,000	110,000	110,000	8,000	0	0
				財產孳息	0			8,000		-102,000
				0711200103-5	110,000	110,000	110,000	8,000	0	0
				租金收入	0			8,000		-102,000
				0711200500-5	0	0	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0			3,000		3,000
07	87	01	01	1200000000-8	410,000	410,000	410,000	19,200	0	0
				其他收入	0			320,080		-89,920
				1211200000-1	410,000	410,000	410,000	19,200	0	0
				外交及國際事務學院	0			320,080		-89,920
				1211200200-0	410,000	410,000	410,000	19,200	0	0
				雜項收入	0			320,080		-89,920
				1211200210-4	410,000	410,000	410,000	19,200	0	0
				其他雜項收入	0			320,080		-89,920
				合計	520,000	520,000	520,000	27,200	0	0
					0			331,080		-188,920

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12月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數			截至本月止 累計分配數 (1)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
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	83,764,000	6,383,600	
					0	0		71,593,066	5,787,334	
					0	0		0	0	
		01		3911200100-7 一般行政	67,050,000	0	67,050,000	67,050,000	1,883,600	
					0	0		61,584,306	3,582,094	
					0	0		0	0	
				10 人事費	50,580,000	0	50,580,000	50,580,000	0	
					0	0		2,391,833	0	
					0	0		47,136,964	3,443,036	
					0	0		0	0	
				20 業務費	16,470,000	0	16,470,000	16,470,000	1,883,600	
					0	0		2,873,614	139,058	
					0	0		14,447,342	0	
					0	0		0	0	
		01		3911200100-7* 一般行政	928,000	0	928,000	928,000	0	
					0	0		422,978	0	
					0	0		904,958	23,042	
					0	0		0	0	
				30 設備及投資	928,000	0	928,000	928,000	0	
					0	0		422,978	0	
					0	0		904,958	23,042	
					0	0		0	0	
		02		3911201000-8 外交領事人員講習	15,786,000	0	15,786,000	15,786,000	4,500,000	
					0	0		3,211,622	2,182,198	
					0	0		9,103,802	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12月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數			截至本月止 累計分配數 (1)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
			01	3911201025-9 外交領事人員訓練	15,786,000	0	15,786,000	15,786,000	3,211,622	4,500,000
					0	0			9,103,802	2,182,198
					0	0			0	0
				20 業務費	15,786,000	0	15,786,000	15,786,000	3,211,622	4,500,000
					0	0			9,103,802	2,182,198
					0	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	15,142,673	0	15,142,673	15,142,673	1,296,576	0
					0	0			15,142,673	0
					0	0			0	0
				10 人事費	15,142,673	0	15,142,673	15,142,673	1,296,576	0
					0	0			15,142,673	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12月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數			截至本月止 累計分配數 (1)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
29				3977013900-0	1,663,125	0	1,663,125	1,663,125	415	0
				調整軍公教人員待遇準備	0	0		1,663,125	0	0
					0	0		0	0	0
				10	1,663,125	0	1,663,125	1,663,125	415	0
				人事費	0	0		1,663,125	0	0
					0	0		0	0	0
29				7677017600-7	147,908	0	147,908	147,908	24,914	0
				調整軍公教人員待遇準備	0	0		147,908	0	0
					0	0		0	0	0
				10	147,908	0	147,908	147,908	24,914	0
				人事費	0	0		147,908	0	0
					0	0		0	0	0
				合計	101,382,211	0	101,382,211	101,257,211	10,221,952	6,383,600
					0	0		89,086,277		5,787,334
					0	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12月31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	531,449	1,556,322	0	0
				20	業務費	0	0	0	0	0	0
						1,556,322	0	531,449	1,556,322	0	0
			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
						0	0	0	0	0	0
					小計	398,433	0	0	398,433	0	0
						1,556,322	0	531,449	1,556,322	0	0
					合計	398,433	0	0	398,433	0	0
						1,556,322	0	531,449	1,556,322	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12月31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	47,136,964	0	1,663,125	15,142,673	147,908
1015 法定編制人員待遇	27,887,508	0	1,455,036	0	710
1020 約聘僱人員待遇	418,992	0	16,800	0	0
1025 技工及工友待遇	1,178,749	0	47,820	0	0
1030 獎金	9,278,066	0	143,469	0	0
1035 其他給與	482,708	0	0	0	0
1040 加班值班費	2,011,113	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	15,142,673	147,198
1050 退休離職儲金	2,865,779	0	0	0	0
1055 保險	3,014,049	0	0	0	0
20 業務費	14,447,342	9,103,802	0	0	0
2003 教育訓練費	16,000	0	0	0	0
2006 水電費	1,990,587	0	0	0	0
2009 通訊費	568,902	0	0	0	0
2018 資訊服務費	171,625	42,921	0	0	0
2021 其他業務租金	155,565	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	3,979,050	0	0	0
2039 委辦費	0	1,824,934	0	0	0
2051 物品	400,693	0	0	0	0
2054 一般事務費	6,517,112	3,256,302	0	0	0
2063 房屋建築養護費	364,099	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12月31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	64,630,175			
1015 法定編制人員待遇	0	29,343,254			
1020 約聘僱人員待遇	0	435,792			
1025 技工及工友待遇	0	1,226,569			
1030 獎金	0	9,421,535			
1035 其他給與	539,505	1,022,213			
1040 加班值班費	0	2,011,113			
1045 退休退職給付	0	15,289,871			
1050 退休離職儲金	0	2,865,779			
1055 保險	0	3,014,049			
20 業務費	0	23,551,144			
2003 教育訓練費	0	16,000			
2006 水電費	0	1,990,587			
2009 通訊費	0	568,902			
2018 資訊服務費	0	214,546			
2021 其他業務租金	0	155,565			
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	4,024,050			
2039 委辦費	0	1,824,934			
2051 物品	0	400,693			
2054 一般事務費	0	9,773,414			
2063 房屋建築養護費	0	364,099			

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12月31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	30,894	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	3,572,694	0	0	0	0
2078 國外旅費	363,000	0	0	0	0
2084 短程車資	16,225	595	0	0	0
30 設備及投資*	904,958	0	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	761,633	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	143,325	0	0	0	0
小計	62,489,264	9,103,802	1,663,125	15,142,673	147,908
20 業務費	1,883,600	4,500,000	0	0	0
2054 一般事務費	0	4,500,000	0	0	0
2063 房屋建築養護費	1,883,600	0	0	0	0
保留數小計	1,883,600	4,500,000	0	0	0
合計	64,372,864	13,603,802	1,663,125	15,142,673	147,908

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12月31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	30,894			
2069 設施及機械設備養護費	0	3,572,694			
2078 國外旅費	0	363,000			
2084 短程車資	0	16,820			
30 設備及投資*	0	904,958			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	761,633			
3035 雜項設備費*	0	143,325			
小計	539,505	89,086,277			
20 業務費	0	6,383,600			
2054 一般事務費	0	4,500,000			
2063 房屋建築養護費	0	1,883,600			
保留數小計	0	6,383,600			
合計	539,505	95,469,877			

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12月31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	331,080	0	0	0	0	0	0	0	331,080
本年度	331,080	0	0	0	0	0	0	0	331,080
0711200103 租金收入	8,000	0	0	0	0	0	0	0	8,000
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	320,080	0	0	0	0	0	0	0	320,080
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

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12月31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)			
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	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	0
四、收回剔除經費	0	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12月31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	91,041,032	-398,433	0	0	0	0	0	0	90,642,599	12,170,934
本年度	89,086,277	0	0	0	0	0	0	0	89,086,277	12,170,934
一、本年度經費	71,593,066	0	0	0	0	0	0	0	71,593,066	12,170,934
3911200100 一般行政	62,489,264	0	0	0	0	0	0	0	62,489,264	5,488,736
3911201025 外交領事人員訓練	9,103,802	0	0	0	0	0	0	0	9,103,802	6,682,198
二、統籌科目	17,493,211	0	0	0	0	0	0	0	17,493,211	0
3977013900 調整軍公教人員待遇準備	1,663,125	0	0	0	0	0	0	0	1,663,125	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	15,142,673	0	0	0	0	0	0	0	15,142,673	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	147,908	0	0	0	0	0	0	0	147,908	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	1,954,755	-398,433	0	0	0	0	0	0	1,556,322	0
一、以前年度應付(保留)數	1,954,755	-398,433	0	0	0	0	0	0	1,556,322	0
110年度 3911200100 一般行政	1,556,322	0	0	0	0	0	0	0	1,556,322	0
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12月31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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	461,856,151	2 負債	224,275
11 流動資產	224,275	21 流動負債	2,615
110103 專戶存款	224,275	210302 應付代收款	2,615
14 固定資產	461,562,078	28 其他負債	221,660
140101 土地	320,841,189	280301 存入保證金	221,660
140401 房屋建築及設備	195,465,463	3 淨資產	461,631,876
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-58,053,240	31 資產負債淨額	461,631,876
140501 機械及設備	12,137,944	310101 資產負債淨額	461,631,876
減：140502 累計折舊—機械及設備	-10,695,032		
140601 交通及運輸設備	2,690,272		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,523,700		
140701 雜項設備	37,583,538		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-35,884,356		
16 無形資產	69,798		
160102 電腦軟體	69,798		
合 計	461,856,151	合 計	461,856,151

附註：

保證品(應付保證品) 219,000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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	10,384,601	90,973,679
公庫撥入數	10,357,401	90,642,599
財產收益	8,000	11,000
其他收入	19,200	320,080
支出	10,715,890	94,587,111
繳付公庫數	27,200	331,080
人事支出	3,713,738	64,630,175
業務支出	6,616,685	25,107,466
財產損失	0	15,462
折舊、折耗及攤銷	358,267	4,502,928
收支餘絀	-331,289	-3,613,432

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12月31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	-3,225,180	137,412,223
機械及設備	12,542,221	-11,322,157	809,503	1,213,780	627,125	1,442,912
交通及運輸設備	2,685,272	-2,365,391	29,000	24,000	-158,309	166,572
雜項設備	37,748,528	-35,803,849	143,325	308,315	-80,507	1,699,182
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	3,178,440	1,546,095	-2,836,871	461,562,078
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	135,424	0	69,798
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	135,424	0	69,798
合計	567,291,283	-104,319,457	3,178,440	1,681,519	-2,836,871	461,631,876

備註：

本年度成本變動增加數合計 \$ 3,178,440 與「一般行政」設備及投資累計實現數 \$ 904,958 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月份外交部無償移撥交通運輸設備(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12月31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	331,080	90,642,599	90,973,679	收入
	0	90,642,599	90,642,599	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	11,000	0	11,000	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	320,080	0	320,080	其他收入
歲出	95,469,877	-882,766	94,587,111	支出
	0	331,080	331,080	繳付公庫數
人事費	64,630,175	0	64,630,175	人事支出
業務費	29,934,744	-4,827,278	25,107,466	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	904,958	-904,958	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	4,502,928	4,502,928	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-95,138,797	91,525,365	-3,613,432	收支餘絀

備註：

一、本表歲入部分調整數說明：歲入調整數90,642,599=本年度歲出執行數89,086,277元+以前年度歲出執行數1,556,322。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。