

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 100 年 03 月份 (100 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
歲入類納庫數明細表.....	4
歲入類實收數明細表.....	5
歲入類轉帳分錄清單.....	6
歲入類來源分析表.....	7
經費類平衡表.....	8
經費類現金出納表.....	9-10
經費累計表.....	11-12
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	13-14
經費累計表附表-用途別科目綜計表.....	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
經費類轉帳分錄清單.....	張
財產增減存	4
專戶	釋
額	表
份	1份共
差	張
款	張

外交領事人員講習所

歲入類平衡表

中華民國 100 年 03 月 31 日

第 3 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	290,000	122000-7 預計納庫數	350,000
112100-5 歲入分配數	60,000	123000-2 歲入實收數	67,100
113000-6 歲入納庫數	67,100		
合計	417,100	合計	417,100
附註：			

外交領事人員講習所  
歲入類現金出納表

第 3 號第 2 頁  
單位：新臺幣元

中華民國 100 年 03 月 01 日起至 100 年 03 月 31 日止

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		42,100	42,100
1. 123000-2 歲入實收數	42,100		
收入數			
收 項 總 計		42,100	42,100
二、付 項			
(一) 本期支出		42,100	42,100
1. 113000-6 歲入納庫數	42,100		
納庫數			
(二) 本期結存			
付 項 總 計		42,100	42,100

外交領事人員講習所  
歲入累計表

第 3 號 第 3 頁  
單位：新臺幣元

中華民國 100 年 01 月 01 日起至 100 年 03 月 31 日止

經費門分列

款	項	目	科	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	截至本月止累計實收數	未收入之分配數	截至本月止累計納庫數					
03				0500000000-8 親費收入	300,000	300,000		28,500		0	28,500		28,500		6,500		28,500	
	93			0511200000-1 外交領事人員講習所	0	60,000		53,500		0	53,500		53,500		6,500		53,500	
	01			0511200300-5 使用規費收入	300,000	300,000		28,500		0	28,500		28,500		6,500		28,500	
			01	0511200312-4 場地設施使用費	0	60,000		53,500		0	53,500		53,500		6,500		53,500	
07				1100000000-2 其他收入	300,000	300,000		28,500		0	28,500		28,500		6,500		28,500	
				1110000000-6 外交領事人員講習所	0	60,000		53,500		0	53,500		53,500		6,500		53,500	
	89			1111200000-6 外交領事人員講習所	50,000	50,000		13,600		0	13,600		13,600		-13,600		13,600	
				1111200900-7 雜項收入	0	0		13,600		0	13,600		13,600		-13,600		13,600	
	01			1111200901-0 收回以前年度歲出	50,000	50,000		13,600		0	13,600		13,600		-13,600		13,600	
			01	收回以前年度歲出	0	0		13,600		0	13,600		13,600		-13,600		13,600	
				合計	350,000	350,000		42,100		0	42,100		42,100		-7,100		42,100	
					0	60,000		67,100		0	67,100		67,100		-7,100		67,100	

# 外交領事人員講習所 歲入類歲入納庫數明細表

第3號第 4頁  
單位：新臺幣元

中華民國 100 年 03 月 31 日

日 年	期 月 日	摘 要	金 額		備 註
			小 計	合 計	
		100 本年度部分		67,100	
總 計				67,100	

外交領事人員講習所  
歲入類歲入實收數明細表

第3號第 5頁  
單位：新臺幣元

中華民國 100 年 03 月 31 日

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
100	本年度部分		67,100	
	總計		67,100	

MOFA-6495AC2E

外交領事人員講習所  
歲入類轉帳分錄清單

第3號 第 6 頁  
單位:新臺幣元

中華民國 100 年 3 月 01 日 起 至 100 年 3 月 31 日

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		20,000	20,000
	本月合計	20,000	20,000



外交領事人員講習所  
歲入來源分析表

第3號 第 7 頁  
單位:新臺幣元

中華民國 100 年 01 月 01 日起至 100 年 03 月 31 日止

經費門分列

款	項	目	科	目 代號及名稱	年度 預算數	收 入		繳 庫		繳款書 起訖號碼	備 註
						本 月	累 計	本 月	累 計		
03				0500000000-8 規費收入	300,000	28,500	53,500	28,500	53,500		
93				0511200000-1 外交領事人員講習所	300,000	28,500	53,500	28,500	53,500		
	01			0511200300-5 使用規費收入	300,000	28,500	53,500	28,500	53,500		
		01		0511200312-4 場地設施使用費	300,000	28,500	53,500	28,500	53,500		
07				1100000000-2 其他收入	50,000	13,600	13,600	13,600	13,600		
89				1111200000-6 外交領事人員講習所	50,000	13,600	13,600	13,600	13,600		
	01			1111200900-7 雜項收入	50,000	13,600	13,600	13,600	13,600		
		01		1111200901-0 收回以前年度歲出	50,000	13,600	13,600	13,600	13,600		
				本 月 合 計	350,000	42,100	67,100	42,100	67,100		

外交領事人員講習所

經費類平衡表

中華民國 100 年 03 月 31 日

第 3 號 第 8 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	444,655	221000-4 保管款	286,480
210300-6 可支庫款	4,155,089	221200-3 代收款	158,175
211400-6 暫付款	259,684	221500-7 應付保管有價證券	2,532,591
211600-5 保管有價證券	2,532,591	222000-0 歲出預算數	25,151,000
212000-3 預計支用數	34,884,000	222100-4 歲出分配數	23,178,600
		減 213000-9 經費支出 淨額	9,030,827
			14,147,773
合 計	42,276,019	合 計	42,276,019
附註：			

外交領事人員講習所  
經費類現金出納表

中華民國 100 年 03 月 01 日起至 100 年 03 月 31 日止

第 3 號第 9 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			
1. 210100-7 專戶存款		348,216	-6,216,604
2. 210300-6 可支庫款		-6,564,820	
(二)本期收入			
1. 212000-3 預計支用數		13,306,000	13,402,439
收入數	13,306,000		
本機關經費預算部分			
2. 221000-4 保管款		0	
收入數	10,000		
減：退還數	-10,000		
3. 221200-3 代收款		96,439	
收入數	542,393		
減：退還數	-445,954		
收 項 總 計			7,185,835
二、付 項			
(一)本期支出			
1. 213000-9 經費支出		2,772,542	2,586,091
支出數	2,772,542		
本機關經費預算部分	2,700,942		
統籌科目部分	71,600		
2. 211400-6 暫付款		-186,451	
支出數	257,722		
本年度部分	257,722		

外交領事人員講習所  
經費類現金出納表

中華民國 100 年 03 月 01 日起至 100 年 03 月 31 日止

第 3 號第 10 頁  
單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
承前頁	-444,173		
減：收回或沖轉數			
本年度部分			
(二)本期結存		444,655	4,599,744
1. 210100-7 專戶存款		4,155,089	
2. 210300-6 可支庫款			
付 項 總 計			7,185,835

外交領事人員講習所  
經費累計表

第3號 第 11頁  
單位：新臺幣元

中華民國 100 年 01 月 01 日起至 100 年 03 月 31 日止

經費門分列

款	項	目	節	目	代號及名稱	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			保留數	備註 (暫付數)
						第一預備金	全年度預算數	全年度預算數	截至本 月止 累計 實現數							
08					0011090000-9 外交部主管	48,190,000	0	0	0	23,039,000			2,700,942	0	14,084,773	0
						0	0	0	0	0			8,954,227	0	196,684	0
	03				0011200000-4 外交領事人員講習所	48,190,000	0	48,190,000	0	23,039,000			2,700,942	0	14,084,773	0
						0	0	0	0	0			8,954,227	0	196,684	0
	01				3911201000-8 外交領事人員講習	47,435,000	0	47,435,000	0	23,039,000			2,700,942	0	14,084,773	0
						0	0	0	0	0			8,954,227	0	196,684	0
	01				3911201025-9 外交領事人員訓練	46,512,000	0	46,512,000	0	22,839,000			2,505,942	0	14,079,773	0
						0	0	0	0	0			8,759,227	0	196,684	0
					0100 人事費	18,159,000	0	18,159,000	0	14,503,000			1,159,552	0	8,532,141	0
						0	0	0	0	0			5,970,859	0	0	0
					0200 業務費	28,353,000	0	28,353,000	0	8,336,000			1,346,390	0	5,547,632	0
						0	0	0	0	0			2,788,368	0	196,684	0
	01				3911201025-9* 外交領事人員訓練	923,000	0	923,000	0	200,000			195,000	0	5,000	0
						0	0	0	0	0			195,000	0	0	0
					0300 設備及投資	923,000	0	923,000	0	200,000			195,000	0	5,000	0
						0	0	0	0	0			195,000	0	0	0
	02				3911209000-1 一般建築及設備	630,000	0	630,000	0	0			0	0	0	0
						0	0	0	0	0			0	0	0	0
					3911209011-8* 交通及運輸設備	630,000	0	630,000	0	0			0	0	0	0
						0	0	0	0	0			0	0	0	0
						0	0	0	0	630,000			0	0	0	0
						0	0	0	0	630,000			0	0	0	0

外交領事人員講習所

經費累計表

中華民國 100 年 01 月 01 日起至 100 年 03 月 31 日止

第 3 號 第 12 頁  
單位：新臺幣元

經費門分列

款	項	目	節	目	科	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				字	起訖 號數			
						第一預備金	經費流用數							
				0300		630,000	0	0	0		0	0		
				設備及投資		0	0	0	0		0	0		
						0	630,000							
	03			3911209800-8		125,000	0	0	0		0	0		
				第一預備金		0	0				0	0		
						0	125,000				0	0		
				0900		125,000	0	0	0		0	0		
				預備金		0	0				0	0		
						0	125,000				0	0		
03				8903304500-4		139,600	0	0	139,600		71,600	0		63,000
				公教人員婚喪生育及子女教育補助		0	0				76,600	0		63,000
						0	139,600							
				0100		139,600	0	0	139,600		71,600	0		63,000
				人事費		0	0				76,600	0		63,000
						0	139,600							
				合 計		48,329,600	0	0	23,178,600		2,772,542	0		14,147,773
						0	0				9,030,827	0		259,684
						0	48,329,600							

外交部外交事領事人員講習所  
 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

中華民國100年01月01日起至100年03月31日止

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	11,900	40,500		28,600	11,900	
2. 文康活動費	8,000	24,000	2,015	7,305	16,695	
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，自行分配管控制數填列。

外交領事人員講習所  
經費累計表附表一用途別科目綜計表

第3號第 13頁

單位：新臺幣元

中華民國 100 年 01 月 01 日起至 100 年 03 月 31 日止

經費門分列

用途別科目	支付數、應付數及 保留數	備註
0100 人事費	6,047,459	
0103 法定編制人員待遇	2,596,593	
010301 職員待遇	2,596,593	
0105 技工及工友待遇	85,305	
010501 技工及工友待遇	85,305	
0111 獎金	2,445,543	
011101 考績獎金	1,001,916	
011110 年終工作獎金	1,443,627	
0121 其他給與	163,916	
012121 子女教育補助	76,600	
012131 休假補助	36,412	
012141 車票費補助	50,904	
0131 加班值班費	93,569	
013101 超時加班費	35,973	
013103 值班費	57,596	
0143 退休離職儲金	348,447	
014302 公務人員提撥金	348,447	
0151 保險	314,086	
015101 健保保險補助	206,358	
015102 公保保險補助	103,809	
015103 勞保保險補助	3,919	
0200 業務費	2,788,368	
0202 水電費	241,274	
020201 水費	5,283	
020202 電費	235,991	
0203 通訊費	44,241	
020301 數據通訊費	7,330	
020302 一般通訊費	36,911	
0219 其他業務租金	36,600	



外交領事人員講習所  
經費累計表附表一用途別科目綜計表

第3號第 14頁

單位：新臺幣元

經費門分列

中華民國 100 年 01 月 01 日起至 100 年 03 月 31 日止

用途別科目	支 付 累 計 數 (實付數、應付數及 保留數)	備 註
021901 其他業務租金	36,600	
0231 保險費	172,087	
023102 對業務活動保險	172,087	
0250 按日按件計資酬金	444,750	
025002 出席費	10,000	
025003 講座鐘點費	432,550	
025005 考試及其他作業費	2,200	
0271 物品	66,840	
027102 非消耗品	66,840	
0279 一般事務費	1,741,361	
027901 一般事務費	1,741,361	
0283 車輛及辦公器具養護費	3,925	
028301 車輛及辦公器具養護費	3,925	
0291 國內旅費	1,400	
029101 國內旅費	1,400	
0295 短程車資	7,290	
029501 短程車資	7,290	
0299 特別費	28,600	
029901 特別費	28,600	
0300 設備及投資	195,000	
0319 雜項設備費	195,000	
031901* 雜項設備費	195,000	
合 計	9,030,827	

外交領事(員講習所)  
經費類暫付款明細表

第3號第 15頁  
單位：新臺幣元

中華民國 100 年 03 月 31 日

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	預算性質部分		259,684	
100	本年度部分		259,684	
100 01 10	500009 付款憑單 支付100年度行政工作維持費 023 外講所	30,000		
100 02 22	500054 付款憑單 支付2011越南中階文官台灣研習營(100/3/1-3/11)教授鐘點費、交通費暨其他雜項支出 023 外講所	45,730		
100 03 21	500090 付款憑單 支付2011年越南中階文官台灣研習營教授鐘點費、交通費暨其他雜項支出 023 外講所	94,525		
100 03 21	500092 付款憑單 支付本所100年3月份電信費 023 外講所	26,429		
100 02 16	500047 付款憑單 支付本所同仁99年度第二學期子女教育補助費 023 外講所	63,000		
	總計		259,684	

外交領事(員講習所)  
經費類保管款明細表

第3號第 16頁  
單位：新臺幣元

中華民國 100 年 03 月 31 日

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
97 05 19	以前年度部分 97 九十七年度 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	286,480	
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	72,000	
98 05 07	98 九十八年度 100078 收入傳票 收國雲公寓大廈管理維護股份有限公司98年度本所大樓維護管理業務委外案履約保證金 86711789 國雲公寓大廈管理維護股份有限公司	192,480	192,480	
99 01 11	99 九十九年度 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	22,000	
99 04 29	100072 收入傳票 收精誠資訊股份有限公司辦理98年度外講所網路學習課程委外製作案保固金 97311466 精誠資訊股份有限公司	12,000		
	總計		286,480	

外交領事人員講習所  
 經費類代收款明細表

中華民國 100 年 03 月 31 日

日 年	期 月	日	摘 要	金 額		備 註
				小 計	合 計	
100			100 本年度部分		158,175	
100	01	18	100007 收入傳票 收本所100年2月份同仁薪資代扣健保、公勞保及退撫基金 023 外講所	535		
100	02	22	100020 收入傳票 收本所100年3月份員工薪資代扣公保、勞健保及退撫基金 023 外講所	31,378		
100	02	22	100023 收入傳票 收本所同仁100年1月至2月份薪資晉級差額代扣公保、健保及退撫基金 023 外講所	1,262		
100	03	11	100034 收入傳票 收Martin Hoshok來華語訓生活補助費 023 外講所	125,000		
			總 計		158,175	

外交領事(員講習所)  
 經費類應付保管有價證券明細表

第3號第 18頁  
 單位：新臺幣元

中華民國 100 年 03 月 31 日

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
99 06 09	以前年度部分 99 九十九年度 300013 轉帳傳票 政中華工程股份有限公司本所就地改建工程保固金辦理銀行定存單 75094900 中華工程股份有限公司	2,532,591	2,532,591	
	總計		2,532,591	

外交領事人員講習所

本年度可支庫款計算表

經資門分列

中華民國 100 年 01 月 01 日起至 100 年 03 月 31 日止

第 3 號 第 19 頁  
單位：新臺幣元

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						
3911201000-8 外交領事人員講習	13,306,000	13,306,000	2,586,091	9,150,911	4,155,089	
3911201025-9 外交領事人員訓練	13,306,000	13,306,000	2,586,091	9,150,911	4,155,089	
3911201025-9* 外交領事人員訓練	13,106,000	13,106,000	2,391,091	8,955,911	4,150,089	
	200,000	200,000	195,000	195,000	5,000	
乙、統籌科目部分	0	139,600	0	139,600	0	
8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	139,600	0	139,600	0	
合計	13,306,000	13,445,600	2,586,091	9,290,511	4,155,089	

外交領事、員講習所  
經費類轉帳分錄清單

第3號 第 20頁  
單位:新臺幣元

中華民國 100 年03 月 01 日 起 至 100 年03 月 31 日 止

科 目 名 稱	摘 要	借 方 金 額	貸 方 金 額
210500-5 保留庫款		0	300,000
221400-2 應付歲出保留款		300,000	0
222000-0 歲出預算數		13,306,000	0
222100-4 歲出分配數		0	13,306,000
	本月合計	13,606,000	13,606,000