

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 07 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	
經費累計表附表-用途別科目綜計表	13-14
經費類暫付款明細表	15
經費類保管款明細表	16
經費類代收款明細表	17
經費類應付保管有價證券明細表	18
本年度可支庫款計算表	19
經費類轉帳分錄清單	20
財產增減存	張
專戶	表
款	2份
表	2份
差	額
額	共
6	解
釋	表
1份	共
3	張

外交領事人員講習所

歲入類平衡表

中華民國 100 年 07 月 31 日

第 7 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	155,000	122000-7 預計納庫數	350,000
112100-5 歲入分配數	195,000	123000-2 歲入實收數	147,620
113000-6 歲入納庫數	147,620		
合 計	497,620	合 計	497,620
附註：			

外交領事人員講習所  
歲入類現金出納表

中華民國 100 年 07 月 01 日起至 100 年 07 月 31 日止

第 7 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			
1.123000-2 歲入實收數	3,500	3,500	3,500
收入數			
收 項 總 計			
二、付 項			
(一)本期支出			
1.113000-6 歲入納庫數		3,500	3,500
納庫數			
(二)本期結存			
付 項 總 計			

外交領事人員講習所  
歲入累計表

第 7 號 第 3 頁  
單位:新臺幣元

中華民國 100 年 01 月 01 日起至 100 年 07 月 31 日止

經費門分列

款	項	目	科	目 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 實收數	保留數	截至本 月止 實收數	保留數	截至本 月止 累計 實收數	截至本 月止 累計 納庫數				
03				0500000000-8 預算收入	300,000	300,000	300,000	3,500			3,500	0	0	3,500	0	3,500	0	3,500
					0	170,000	170,000	134,020			134,020	0	0	134,020	0	134,020	0	134,020
93				0511200000-1 外交領事人員講習所	300,000	300,000	300,000	3,500			3,500	0	0	3,500	0	3,500	0	3,500
					0	170,000	170,000	134,020			134,020	0	0	134,020	0	134,020	0	134,020
				0511200300-5 使用規費收入	300,000	300,000	300,000	3,500			3,500	0	0	3,500	0	3,500	0	3,500
					0	170,000	170,000	134,020			134,020	0	0	134,020	0	134,020	0	134,020
			01	0511200312-4 場地設施使用費	300,000	300,000	300,000	3,500			3,500	0	0	3,500	0	3,500	0	3,500
					0	170,000	170,000	134,020			134,020	0	0	134,020	0	134,020	0	134,020
07				1100000000-2 其他收入	50,000	50,000	50,000	0			0	0	0	0	0	0	0	0
					0	25,000	25,000	13,600			13,600	0	0	13,600	0	13,600	0	13,600
89				1111200000-6 外交領事人員講習所	50,000	50,000	50,000	0			0	0	0	0	0	0	0	0
					0	25,000	25,000	13,600			13,600	0	0	13,600	0	13,600	0	13,600
				1111200900-7 雜項收入	50,000	50,000	50,000	0			0	0	0	0	0	0	0	0
					0	25,000	25,000	13,600			13,600	0	0	13,600	0	13,600	0	13,600
				1111200901-0 收回以前年度歲出	50,000	50,000	50,000	0			0	0	0	0	0	0	0	0
					0	25,000	25,000	13,600			13,600	0	0	13,600	0	13,600	0	13,600
				合 計	350,000	350,000	350,000	3,500			3,500	0	0	3,500	0	3,500	0	3,500
					0	195,000	195,000	147,620			147,620	0	0	147,620	0	147,620	0	147,620



外交領事人員講習所  
歲入類歲入納庫數明細表

中華民國 100 年 07 月 31 日

日 年	期 月 日	摘 要	金 額		備 註
			小 計	合 計	
		100 本年度部分		147,620	
		總 計		147,620	

外交領事人員講習所  
歲入類歲入實收數明細表

第7號第 5頁  
單位：新臺幣元

中華民國 100 年 07 月 31 日

日 年	期 月 日	摘 要	金 額		備 註
			小 計	合 計	
		100 本年度部分		147,620	
		總 計		147,620	

外交領事人員講習所  
歲入類轉帳分錄清單

第7號 第 6頁  
單位：新臺幣元

中華民國 100 年 7 月 01 日 起 至 100 年 7 月 31 日

科目名稱	摘要	借方金額	貸方金額
112000-0歲入預算數			20,000
112100-5歲入分配數		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

經費門分列

中華民國 100 年 01 月 01 日起至 100 年 07 月 31 日止

第 7 號 第 7 頁  
單位:新臺幣元

款	項	目	節	科	目	年度	預 算 數		收 入		繳 庫 數		繳款書 起訖號碼	備 註
							預	算	本	月	累	計		
03					0500000000-8 規費收入	300,000		3,500	3,500	3,500	134,020	3,500	134,020	
	93				0511200000-1 外交領事人員講習所	300,000		3,500	3,500	3,500	134,020	3,500	134,020	
		01			0511200300-5 使用規費收入	300,000		3,500	3,500	3,500	134,020	3,500	134,020	
			01		0511200312-4 場地設施使用費	300,000		3,500	3,500	3,500	134,020	3,500	134,020	
07					1100000000-2 其他收入	50,000		0	0	0	13,600	0	13,600	
	89				1111200000-6 外交領事人員講習所	50,000		0	0	0	13,600	0	13,600	
			01		1111200900-7 雜項收入	50,000		0	0	0	13,600	0	13,600	
			01		1111200901-0 收回以前年度歲出	50,000		0	0	0	13,600	0	13,600	
					本 月 合 計	350,000		3,500	3,500	3,500	147,620	3,500	147,620	

外交領事人員講習所

經費類平衡表

中華民國 100 年 07 月 31 日

第 7 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	545,465	221000-4 保管款	396,230
210300-6 可支庫款	9,077,803	221200-3 代收款	149,235
211400-6 暫付款	144,687	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	17,665,000
212000-3 預計支用數	17,665,000	222100-4 歲出分配數	30,693,180
		減 213000-9 經費支出	21,470,690
		淨額	9,222,490
合 計	29,965,546	合 計	29,965,546

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 07 月 01 日起至 100 年 07 月 31 日止

第 7 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			7,980,012
1. 210100-7 專戶存款		1,068,487	
2. 210300-6 可支庫款		6,911,525	
(二)本期收入		3,317,580	2,794,558
1. 212000-3 預計支用數	3,317,580		
收入數			
本機關經費預算部分	3,289,000		
統籌科目部分	28,580		
2. 221000-4 保管款		-12,000	
減：退還數			
3. 221200-3 代收款		-511,022	
收入數	314,589		
減：退還數	-825,611		
收 項 總 計			10,774,570
二、付 項			
(一)本期支出			1,151,302
1. 213000-9 經費支出		1,162,841	
支付數	1,162,841		
本機關經費預算部分	1,134,261		
統籌科目部分	28,580		
2. 211400-6 暫付款		-11,539	
支付數	364,000		
本年度部分	364,000		

外交領事人員講習所  
經費類現金出納表

中華民國 100 年 07 月 01 日起至 100 年 07 月 31 日止

第 7 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	-375,539		
減：收回或沖轉數			
本年度部分			
(二)本期結存			
1. 210100-7 專戶存款		545,465	
2. 210300-6 可支庫款		9,077,803	
付 項 總 計			10,774,570
			9,623,268

外交領事人員講習所

經費累計表

第7號第 11頁  
單位：新臺幣元

中華民國 100 年 01 月 01 日起至 100 年 07 月 31 日止

經費門分列

款	項 目	科 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
				第一預備金	全年度預算數	第一預備金	全年度預算數							
08			0011000000-9 外交部主管	48,190,000	0	0	0	30,525,000			1,134,261	0	9,222,490	
				0	0	0	0				21,302,510	0	144,687	
				0	48,190,000	48,190,000	48,190,000							
03			0011200000-4 外交領事人員講習所	48,190,000	0	0	0	30,525,000			1,134,261	0	9,222,490	
				0	0	0	0				21,302,510	0	144,687	
				0	48,190,000	48,190,000	48,190,000							
01			3911201000-8 外交領事人員講習	47,435,000	0	0	0	29,895,000			1,134,261	0	8,592,490	
				0	0	0	0				21,302,510	0	144,687	
				0	47,435,000	47,435,000	47,435,000							
01			3911201025-9 外交領事人員訓練	46,512,000	0	0	0	29,081,000			1,134,261	0	8,060,490	
				0	0	0	0				21,020,510	0	144,687	
				0	46,512,000	46,512,000	46,512,000							
			0100 人事費	18,159,000	0	0	0	13,145,000			183,452	0	2,148,841	
				0	0	0	0				10,996,159	0	0	
				0	18,159,000	18,159,000	18,159,000							
			0200 業務費	28,353,000	0	0	0	15,936,000			950,809	0	5,911,649	
				0	0	0	0				10,024,351	0	144,687	
				0	28,353,000	28,353,000	28,353,000							
01			3911201025-9* 外交領事人員訓練	923,000	0	0	0	814,000			0	0	532,000	
				0	0	0	0				282,000	0	0	
				0	923,000	923,000	923,000							
			0300 設備及投資	923,000	0	0	0	814,000			0	0	532,000	
				0	0	0	0				282,000	0	0	
				0	923,000	923,000	923,000							
02			3911209000-J 一般建築及設備	630,000	0	0	0	630,000			0	0	630,000	
				0	0	0	0				0	0	0	
				0	630,000	630,000	630,000							
01			3911209011-8* 交通及運輸設備	630,000	0	0	0	630,000			0	0	630,000	
				0	0	0	0				0	0	0	
				0	630,000	630,000	630,000							



外交領事人員講習所

經費累計表

第7號第 12頁  
單位：新臺幣元

中華民國 100 年 01 月 01 日起至 100 年 07 月 31 日止

經費門分列

款	項	目	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	第一預備金	經費流用數	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)			
					630,000	0	0	0	630,000			0	0	0	0	630,000	0
				0300 設備及投資	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0
				3911209800-8 第一預備金	125,000	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0
				0900 預備金	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子 女教育補助	125,000	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0
03					139,600	0	0	0	139,600			0	0	0	0	0	0
				0100 人事費	0	0	0	0	0			139,600	0	0	0	0	0
				3977013900-0 調整軍公教人員待遇準 備	139,600	0	0	0	139,600			0	0	0	0	0	0
28					28,580	0	0	0	28,580			28,580	0	0	0	0	0
				0100 人事費	0	0	0	0	0			28,580	0	0	0	0	0
					28,580	0	0	0	28,580			28,580	0	0	0	0	0
				合計	48,329,600	0	0	0	30,693,180			1,162,841	0	0	0	9,222,490	0
					28,580	0	0	0	48,358,180			21,470,690	0	0	0	144,687	0



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7號第 13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 07 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
0100 人事費	11,164,339	
0103 法定編制人員待遇	6,054,560	
010301 職員待遇	6,054,560	
0105 技工及工友待遇	198,779	
010501 技工及工友待遇	198,779	
0111 獎金	2,623,236	
011101 考績獎金	1,179,609	
011110 年終工作獎金	1,443,627	
0121 其他給與	372,244	
012121 子女教育補助	139,600	
012131 休假補助	113,988	
012141 車票費補助	118,656	
0131 加班班費	331,698	
013101 超時加班費	190,274	
013103 值班費	141,424	
0143 退休離職儲金	814,303	
014302 公務人員提撥金	814,303	
0151 保險	769,519	
015101 健保保險補助	509,823	
015102 公保保險補助	243,295	
015103 勞保保險補助	16,401	
0200 業務費	10,024,351	
0202 水電費	949,046	
020201 水費	16,704	
020202 電費	932,342	
0203 通訊費	169,106	
020301 數據通訊費	11,706	
020302 一般通訊費	157,400	
0219 其他業務租金	109,800	

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

經費門分列

中華民國 100 年 01 月 01 日起至 100 年 07 月 31 日止

第 7 號 第 14 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
021901 其他業務租金	109,800	
0231 保險費	191,551	
023102 對業務活動保險	191,551	
0250 按日按件計資酬金	2,780,700	
025002 出席費	94,000	
025003 請座鐘點費	2,639,900	
025004 稿費	27,000	
025005 考試及其他作業費	19,800	
0251 委辦費	359,400	
025103 委託辦理	359,400	
0262 國內組織會費	20,000	
026201 國內組織會費	20,000	
0271 物品	110,786	
027102 非消耗品	110,786	
0279 一般事務費	4,844,629	
027901 一般事務費	4,844,629	
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	
0284 設施及機械設備養護費	424,433	
028401 設施及機械設備養護費	424,433	
0291 國內旅費	7,270	
029101 國內旅費	7,270	
0295 短程車資	22,105	
029501 短程車資	22,105	
0299 特別費	31,600	
029901 特別費	31,600	
0300 設備及投資	282,000	
0319 雜項設備費	282,000	
031901* 雜項設備費	282,000	
合計	21,470,690	

外交部外交事務人員講習所  
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07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	13,500	95,500	0	31,600	63,900	
2. 文康活動費	8,000	56,000	0	11,335	44,665	
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，自行分配管控制填列。

外交領事人員講習所  
經費類暫付款明細表

第7號第 15頁  
單位：新臺幣元

中華民國 100 年 07 月 31 日

日 年	期 月 日	摘 要	金 額		備 註
			小 計	合 計	
		預算性質部分		144,687	
		100 本年度部分		144,687	
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	07	15 500258 付款憑單 暫付100年度非主管人員返國進職零用金 A078 徐嫻馨	10,000		
100	07	19 500265 付款憑單 支付本所100年7月份電信費 023 外講所	31,637		
100	07	20 500266 付款憑單 支付本所1樓洗手間倒花台排水修繕款 023 外講所	13,050		
100	07	20 500269 付款憑單 支付第44期外領人員專業講習班印製結業證書及採購禮卷費用 023 外講所	20,000		
100	07	25 500279 付款憑單 支付100年駐外非主管人員集體返國進職餐費及參訪費用等 023 外講所	40,000		
		總 計		144,687	

外交領事人員講習所  
經費類保管款明細表

中華民國 100 年 07 月 31 日

年	日	期	日	月	日	摘要	金額		備註
							小計	合計	
100	04	21	100	04	21	本年度部分 100065 收入傳票 收財團法人台灣智庫辦理參與式民主研討會(100/5/14)及國家願景研討會(100/6/19) 場地租借之履約保證金 14552025 財團法人台灣智庫	2,500	121,750	
100	05	03	100	05	03	100077 收入傳票 收社團法人中華民國中小企業協會辦理100年全民外交研習營委外服務案履約保證金 04122265 社團法人中華民國中小企業協會	119,250		
97	05	19	97	05	19	以前年度部分 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	274,480	
97	06	25	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	05	07	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	01	11	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	10,000	
						總計		396,230	



外交領事人員講習所  
經費類代收款明細表

第7號第 17頁  
單位：新臺幣元

中華民國 100 年 07 月 31 日

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
100 02	100023 收入傳票 收本所同仁100年1月至2月份薪資等級差額代扣公保、健保及退撫基金 023 外講所	1,262		
100 03	100034 收入傳票 收Martin Hosek來華語訓生活補助費 023 外講所	25,000		
100 05	100088 收入傳票 收本所100年6月份員工薪資代扣公保、勞健保及退撫基金 023 外講所	30,374		
100 06	100104 收入傳票 收本所100年7月份員工薪資代扣公保、退撫基金及勞健保 023 外講所	29,845		
100 07	100118 收入傳票 收本所同仁100年7月份調整薪資等級代扣公保及退撫基金 023 外講所	1,569		
100 07	100123 收入傳票 收100年6月份姜義宏先生勞保(公提) 023 外講所	2,200		
100 07	100124 收入傳票 收本所同仁100年6月份健保(公提) 023 外講所	57,817		
100 07	100126 收入傳票 收第44期外領人員專業講習班(100/7/2)赴陽明教養院活動保險費 023 外講所	1,168		
	總計		149,235	



外交領事人員講習所  
經費類應付保管有價證券明細表

第7號第 18頁  
單位：新臺幣元

中華民國 100 年 07 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 收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

第7號第 19頁  
單位：新臺幣元

中華民國 100 年 01 月 01 日起至 100 年 07 月 31 日止

經費門分列

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	稅明
	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	3,289,000	30,525,000	1,122,722	21,447,197	9,077,803	
3911201025-9 外交領事人員訓練	3,289,000	29,895,000	1,122,722	21,447,197	8,447,803	
3911201025-9* 外交領事人員訓練	3,289,000	29,081,000	1,122,722	21,165,197	7,915,803	
3911209000-1 一般建築及設備	0	814,000	0	282,000	532,000	
3911209011-8* 交通及運輸設備	0	630,000	0	0	630,000	
乙、統籌科目部分						
3977013900-0 調整軍公教人員待遇準備	28,580	168,180	28,580	168,180	0	
8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	28,580	28,580	28,580	28,580	0	
	0	139,600	0	139,600	0	
合計	3,317,580	30,693,180	1,151,302	21,615,377	9,077,803	

外交領事人員講習所

經費類轉帳分錄清單

第7號 第 20頁  
單位:新臺幣元

中華民國 100 年 07 月 01 日 起 至 100 年 07 月 31 日 止

科 目 名 稱	摘 要	借 方 金 額	貸 方 金 額
212000-3 預計支用數		28,580	0
222000-0 歲出預算數		3,317,580	28,580
222100-4 歲出分配數		0	3,317,580
本月合計		3,346,160	3,346,160