

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 04 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券明細表.....	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
	表
	1份共
	張

外交領事人員講習所

歲入類平衡表

中華民國 100 年 04 月 30 日

第 4 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	260,000	122000-7 預計納庫數	350,000
112100-5 歲入分配數	90,000	123000-2 歲入實收數	111,900
113000-6 歲入納庫數	111,900		
合計	461,900	合計	461,900
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 04 月 01 日起至 100 年 04 月 30 日止

第 4 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		44,800	44,800
1.123000-2 歲入實收數	44,800		
收入數			
收 項 總 計			44,800
二、付 項			
(一)本期支出			
1.113000-6 歲入納庫數	44,800		
納庫數			
(二)本期結存			
付 項 總 計			44,800

外交領事人員講習所  
歲入累計表

第 4 號 第 3 頁  
單位：新臺幣元

中華民國 100 年 01 月 01 日起至 100 年 04 月 30 日止

經費門分列

款	項	目	科	目	代號及名稱	原 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	
						預算增加(減)數	截至本月份止分配預算數	字	號	截至本月份止累計實收數	保留數	截至本月份止累計實收數	未收入之分配數	截至本月份止累計納庫數			
03					0500000000-8 規費收入	300,000	300,000			44,800	0	44,800	-8,300	44,800			
						0	90,000			98,300	0	98,300		98,300			
93					0511200000-1 外交領事人員講習所	300,000	300,000			44,800	0	44,800	-8,300	44,800			
						0	90,000			98,300	0	98,300		98,300			
	01				0511200300-5 使用規費收入	300,000	300,000			44,800	0	44,800	-8,300	44,800			
						0	90,000			98,300	0	98,300		98,300			
	01				0511200312-4 場地設施使用費	300,000	300,000			44,800	0	44,800	-8,300	44,800			
						0	90,000			98,300	0	98,300		98,300			
07					1100000000-2 其他收入	50,000	50,000			0	0	0	-13,600	0			
						0	0			13,600	0	13,600		13,600			
89					1111200000-6 外交領事人員講習所	50,000	50,000			0	0	0	-13,600	0			
						0	0			13,600	0	13,600		13,600			
	01				1111200900-7 雜項收入	50,000	50,000			0	0	0	-13,600	0			
						0	0			13,600	0	13,600		13,600			
	01				1111200901-0 收回以前年度歲出	50,000	50,000			0	0	0	-13,600	0			
						0	0			13,600	0	13,600		13,600			
					合 計	350,000	350,000			44,800	0	44,800	-21,900	44,800			
						0	90,000			111,900	0	111,900		111,900			

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 04 月 31 日

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	100 本年度部分		111,900	
	總計		111,900	



外交領事人員講習所  
歲入類歲入實收數明細表

中華民國 100 年 04 月 31 日

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
100 本年度部分			111,900	
			111,900	
	總計		111,900	

外交領事人員講習所  
歲入類轉帳分錄清單

第4號 第 6頁  
單位:新臺幣元

中華民國 100 年 4 月 01 日 起 至 100 年 4 月 30 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		30,000	30,000
	本月合計	30,000	30,000



外交領事人員講習所  
歲入來源分析表

第4號 第 7 頁  
單位:新臺幣元

中華民國 100 年 01 月 01 日起至 100 年 04 月 30 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	44,800	98,300	44,800	98,300		
	93			0511200000-1 外交領事人員講習所	300,000	44,800	98,300	44,800	98,300		
		01		0511200300-5 使用規費收入	300,000	44,800	98,300	44,800	98,300		
			01	0511200312-4 場地設施使用費	300,000	44,800	98,300	44,800	98,300		
07				1100000000-2 其他收入	50,000	0	13,600	0	13,600		
	89			1111200000-6 外交領事人員講習所	50,000	0	13,600	0	13,600		
			01	1111200900-7 雜項收入	50,000	0	13,600	0	13,600		
			01	1111200901-0 收回以前年度歲出	50,000	0	13,600	0	13,600		
				本 月 合 計	350,000	44,800	111,900	44,800	111,900		

外交領事人員講習所

經費類平衡表

第4號 第 8 頁  
單位:新臺幣元

中華民國 100 年 04 月 30 日

資 力 及 資 產 科 目	金 額	負 擔 及 負 債 科 目	金 額
210100-7 專戶存款	980,972	221000-4 保管款	303,480
210300-6 可支庫款	5,418,514	221200-3 代收款	677,492
211400-6 暫付款	97,854	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	21,280,000
212000-3 預計支用數	31,013,000	222100-4 歲出分配數	27,049,600
		減 213000-9 經費支出	11,800,232
		淨額	15,249,368
合 計	40,042,931	合 計	40,042,931

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 04 月 01 日起至 100 年 04 月 30 日止

第 4 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			4,599,744
1. 210100-7 專戶存款		444,655	
2. 210300-6 可支庫款		4,155,089	
(二)本期收入		3,871,000	4,407,317
1. 212000-3 預計支用數 收入數	3,871,000		
本機關經費預算部分			
2. 221000-4 保管款 收入數	23,000	17,000	
減：退還數	-6,000		
3. 221200-3 代收款 收入數	983,538	519,317	
減：退還數	-464,221		
收 項 總 計			9,007,061
二、付 項			
(一)本期支出			2,607,575
1. 213000-9 經費支出 支付數	2,769,405	2,769,405	
本機關經費預算部分			
統籌科目部分	63,000		
2. 211400-6 暫付款 支付數	216,223	-161,830	
本年度部分			

外交領事人員講習所  
經費類現金出納表

中華民國 100 年 04 月 01 日起至 100 年 04 月 30 日止

第 4 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	-378,053		
減：收回或沖轉數			
本年度部分			
(二)本期結存			
1. 210100-7 專戶存款		980,972	
2. 210300-6 可支庫款		5,418,514	
付 項 總 計			9,007,061
			6,399,486

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 04 月 30 日止

經費門分列

款	項	目	科	目	代號及名稱	原預算數		第二預備金		截至本月份止 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			
08					0011000000-9 外交部主管	48,190,000	0	0	0	26,910,000		2,706,405 11,660,632	0	15,249,368 97,854	
	03				0011200000-4 外交領事人員講習所	48,190,000	0	48,190,000	0	26,910,000		2,706,405 11,660,632	0	15,249,368 97,854	
	01				3911201000-8 外交領事人員講習	47,435,000	0	0	0	26,910,000		2,706,405 11,660,632	0	15,249,368 97,854	
	01				3911201025-9 外交領事人員訓練	46,512,000	0	0	0	26,600,000		2,619,405 11,378,632	0	15,221,368 97,854	
					0100 人事費	18,159,000	0	0	0	15,868,000		1,188,555 7,159,414	0	8,708,566 0	
					0200 業務費	28,353,000	0	0	0	10,732,000		1,430,850 4,219,218	0	6,512,782 97,854	
	01				3911201025-9* 外交領事人員訓練	923,000	0	0	0	310,000		87,000 282,000	0	28,000 0	
					0300 設備及投資	923,000	0	0	0	310,000		87,000 282,000	0	28,000 0	
	02				3911209000-1 一般建築及設備	630,000	0	0	0	0		0 0	0	0 0	
	01				3911209011-8* 交通及運輸設備	630,000	0	0	0	0		0 0	0	0 0	
						0	0	630,000	630,000	0		0	0	0	

外交領事人員講習所

經費累計表

第4號 第 12頁

單位：新臺幣元

中華民國 100 年 01 月 01 日起至 100 年 04 月 30 日止

經費門分列

款	項	目	原 預 算 數		第二預備金		截至本月止 分配預算數	原始憑證 字	本月實現數 截至本月止 累計實現數	應付數 保留數	分配數餘額 備註 (暫付數)
			預算追加(減)數		經費流用數						
			第一預備金		全年度預算數						
		0300 設備及投資	630,000	0	0	0		0	0	0	0
			0	0	0	0		0	0	0	0
			0	0	630,000	0		0	0	0	0
	03	3911209800-8 第一預備金	125,000	0	0	0		0	0	0	0
			0	0	0	0		0	0	0	0
			0	0	125,000	0		0	0	0	0
		0900 預備金	125,000	0	0	0		0	0	0	0
			0	0	0	0		0	0	0	0
			0	0	125,000	0		0	0	0	0
03		8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	139,600	0	0	139,600		63,000	63,000	0	0
			0	0	0	0		139,600	139,600	0	0
			0	0	139,600	0		63,000	63,000	0	0
			0	0	0	0		139,600	139,600	0	0
		0100 人事費	139,600	0	0	139,600		63,000	63,000	0	0
			0	0	0	0		139,600	139,600	0	0
			0	0	139,600	0		63,000	63,000	0	0
			0	0	0	0		139,600	139,600	0	0
		合 計	48,329,600	0	0	27,049,600		2,769,405	2,769,405	0	15,249,368
			0	0	0	0		11,800,232	11,800,232	0	97,854
			0	0	48,329,600	0					

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04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	54,000	3,000	31,600	22,400	
2. 文康活動費	8,000	32,000	4,030	11,335	20,665	
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

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

中華民國 100 年 01 月 01 日起至 100 年 04 月 30 日止

第 4 號 第 13 頁  
單位：新臺幣元

經費門分列

用途別科目	支 付 數 ( 實 付 數 )	累 計 數 ( 實 付 數 、 應 付 數 及 保 留 數 )	備 註
0100 人事費		7,299,014	
0103 法定編制人員待遇		3,453,614	
010301 職員待遇		3,453,614	
0105 技工及工友待遇		113,588	
010501 技工及工友待遇		113,588	
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		275,884	
012121 子女教育補助		139,600	
012131 休假補助		68,412	
012141 車票費補助		67,872	
0131 加班值班費		161,356	
013101 超時加班費		85,904	
013103 值班費		75,452	
0143 退休離職儲金		464,596	
014302 公務人員提撥金		464,596	
0151 保險		384,433	
015101 健保保險補助		239,177	
015102 公保保險補助		138,412	
015103 勞保保險補助		6,844	
0200 業務費		4,219,218	
0202 水電費		376,072	
020201 水費		5,283	
020202 電費		370,789	
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		54,900	



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 04 月 30 日止

第 4 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	54,900	
0231 保險費	175,591	
023102 對業務活動保險	175,591	
0250 按日按件計資酬金	790,850	
025002 出席費	10,000	
025003 講座鐘點費	778,650	
025005 考試及其他作業費	2,200	
0271 物品	74,136	
027102 非消耗品	74,136	
0279 一般事務費	2,575,113	
027901 一般事務費	2,575,113	
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	82,000	
028401 設施及機械設備養護費	82,000	
0291 國內旅費	1,400	
029101 國內旅費	1,400	
0295 短程車資	9,390	
029501 短程車資	9,390	
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	11,800,232	

外交領事人員講習所  
經費類暫付款明細表

中華民國 100 年 04 月 31 日

日 年	期 月 日	摘 要	金 額		備 註
			小 計	合 計	
		預算性質部分		97,854	
		100 本年度部分		97,854	
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	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	04	13 500121 付款憑單 支付第44期新進外領人員參觀國立歷史博物館大清盛世展(2011/4/13)雜項支出 023 外講所	10,000		
100	04	14 500126 付款憑單 支付本所100年3月份電信費 023 外講所	4,376		
100	04	19 500130 付款憑單 支付本所100年4月份電信費 023 外講所	27,049		
		總計		97,854	

外交領事人員講習所  
經費類保管款明細表

中華民國 100 年 04 月 31 日

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
100	本年度部分		17,000	
100 04 08	100049 收入傳票 收財團法人時代基金會辦理農企業營運計畫撰寫及簡報溝通訓練課程場地租借之履約保證金	6,000		
100 04 18	B336 財團法人時代基金會 100058 收入傳票 收四方開發建設股份有限公司辦理都市更新座談會(100/4/23)場地租借之履約保證金	3,000		
100 04 18	四方開發建設股份有限公司 100060 收入傳票 收四方開發建設股份有限公司辦理都市更新座談會(100/4/30)場地租借之履約保證金	3,000		
100 04 21	四方開發建設股份有限公司 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	5,000		
	14552025 財團法人台灣智庫			
97	以前年度部分		286,480	
97 05 19	100051 收入傳票 收匯宇工程實業有限公司履約保證金	62,000		
97 06 25	84261339 匯宇工程實業有限公司 100071 收入傳票 收財團法人中衛發展中心之場租履約保證金	10,000		
	011107297 財團法人中衛發展中心			
98	九十八年度		192,480	
98 05 07	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	192,480		
	86711789 國雲公寓大廈管理維護股份有限公司			
99	九十九年度		22,000	
99 01 11	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	10,000		
99 04 29	五雄企業股份有限公司 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函金	12,000		
	97311466 精誠資訊股份有限公司			
	總計		303,480	

外交領事人員講習所  
經費類代收款明細表

中華民國 100 年 04 月 31 日

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
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	30,260		
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 Hosek來華語訓生活補助費 023 外講所	100,000		
100 03 22	100038 收入傳票 收本所100年4月份員工薪資代扣公保、勞健保及退撫基金 023 外講所	31,530		
100 03 31	100044 收入傳票 收100年上半年夜間語文班分攤經費 023 外講所	272,000		
100 04 01	100047 收入傳票 收100年上半年夜間語文班分攤經費(中央銀行) 023 外講所	40,000		
100 04 07	100048 收入傳票 收100年上半年夜間語文班分攤經費 023 外講所	52,000		
100 04 12	100054 收入傳票 收100年上半年夜間語文班分攤經費 023 外講所	40,000		
100 04 18	100059 收入傳票 收四方開發建設股份有限公司辦理都市更新座談會(100/4/23)場地租金 四方開發建設股份有限公司	6,500		
100 04 18	100061 收入傳票 收四方開發建設股份有限公司辦理都市更新座談會(100/4/30)場地租金 四方開發建設股份有限公司	6,500		
100 04 18	100062 收入傳票 收100年上半年夜間語文班分攤經費(國防部) 023 外講所	12,000		
100 04 21	100066 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) 場地租金 14552025 財團法人台灣智庫	37,440		
100 04 22	100070 收入傳票 收100年上半年夜間語文班分攤經費 023 外講所	44,000		
			677,492	

外交領事人員講習所  
 經費類代收款明細表

第4號第 18頁  
 單位：新臺幣元

中華民國 100 年 04 月 31 日

日 年	期 月	日	摘 要	金 額		備 註
				小 計	合 計	
100	04	28	100073 收入傳票 收100年上半年夜間語文班分攤經費 023 外講所	4,000		
			總計		677,492	

外交領事人員講習所  
 經費類應付保管有價證券明細表

中華民國 100 年 04 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 取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

中華民國 100 年 01 月 01 日起至 100 年 04 月 30 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	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	3,871,000	17,177,000	2,607,575	11,758,486	5,418,514	
3911201025-9 外交領事人員訓練	3,871,000	17,177,000	2,607,575	11,758,486	5,418,514	
3911201025-9* 外交領事人員訓練	3,761,000	16,867,000	2,520,575	11,476,486	5,390,514	
乙、統籌科目部分	110,000	310,000	87,000	282,000	28,000	
8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	139,600	0	139,600	0	
	0	139,600	0	139,600	0	
合計	3,871,000	17,316,600	2,607,575	11,898,086	5,418,514	

外交領事人員講習所

經費類轉帳分錄清單

中華民國 100 年 04 月 01 日起至 100 年 04 月 30 日止

第 4 號 第 21 頁

單位：新臺幣元

科目名稱	摘要	借方金額	貸方金額
222000-0 歲出預算數		3,871,000	0
222100-4 歲出分配數		0	3,871,000
	本月合計	3,871,000	3,871,000