

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 05 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.....	17-18
經費類代收款明細表.....	19
經費類應付保管有價證券明細表.....	20
本年度可支庫款計算表.....	21
經費類轉帳分錄清單.....	21
財 產 戶 增 減 存 款 表 2 份 差 額 共 4 張	張
專 戶 存 款 表 1 份 共 4 張	張

外交領事人員講習所

歲入類平衡表

中華民國 100 年 05 月 31 日

第5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	240,000	122000-7 預計納庫數	350,000
112100-5 歲入分配數	110,000	123000-2 歲入實收數	140,620
113000-6 歲入納庫數	140,620		
合 計	490,620	合 計	490,620
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 05 月 01 日起至 100 年 05 月 31 日止

第 5 號第 2 頁
單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額	
	小 計	合 計
一、收 項 總 計		
(一)上期結存		
(二)本期收入		
1.123000-2 歲入實收數	28,720	28,720
收入數		28,720
二、付 項 總 計		
(一)本期支出		
1.113000-6 歲入納庫數	28,720	28,720
納庫數		28,720
(二)本期結存		
付 項 總 計		28,720

外交領事人員講習所
歲入累計表

中華民國 100 年 01 月 01 日起至 100 年 05 月 31 日止

第 5 號 第 3 頁
單位：新臺幣元

經費門分列

款	項	節	科目	代號及名稱	原預算數	全年預算數	收入憑證		本月實收數	應收數		未收入之分配數	本月納庫數	
							字	號		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 規畫收入	300,000	300,000			28,720	0			28,720	
	93			0511200000-1 外交領事人員講習所	0	110,000			127,020	0	-17,020		127,020	
		01		0511200300-5 使用規畫收入	300,000	300,000			28,720	0			28,720	
			01	0511200312-4 場地設施使用費	0	110,000			127,020	0	-17,020		127,020	
07				1100000000-2 其他收入	300,000	300,000			28,720	0			28,720	
				1100000000-2 其他收入	0	110,000			127,020	0	-17,020		127,020	
	89			1111200000-6 外交領事人員講習所	50,000	50,000			0	0			0	
		01		1111200900-7 雜項收入	50,000	50,000			13,600	0	-13,600		13,600	
				1111200901-0 收回以前年度歲出	0	50,000			0	0			0	
				收回以前年度歲出	0	0			13,600	0	-13,600		13,600	
				合計	350,000	350,000			28,720	0			28,720	
					0	110,000			140,620	0	-30,620		140,620	

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 05 月 31 日

日 期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
年 月 日	100 本年度部分		140,620	
	總 計		140,620	

外交領事人員講習所
歲入類歲入實收數明細表

第5號第 5頁
單位：新臺幣元

中華民國 100 年 05 月 31 日

日期	摘要	金額	備註
100	本年度部分	140,620	
總計		140,620	

外60

外60

WWW.MOF.gov.tw

外交領事人員講習所
歲入類轉帳分錄清單

第5號 第 6頁
單位：新臺幣元

中華民國 100 年 5 月 01 日 起 至 100 年 5 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 外60		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5號 第 7 頁
單位:新臺幣元

中華民國 100 年 01 月 01 日起至 100 年 05 月 31 日 止

經費門分列

款	項	目	節	科 目	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	28,720	127,020	28,720	127,020		
	93			0511200000-1 外交領事人員講習所	300,000	28,720	127,020	28,720	127,020		
		01		0511200300-5 使用規費收入	300,000	28,720	127,020	28,720	127,020		
			01	0511200312-4 場地設施使用費	300,000	28,720	127,020	28,720	127,020		
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	28,720	140,620	28,720	140,620		

外交領事人員講習所

經費類平衡表

第5號 第 8頁
單位：新臺幣元

中華民國 100 年 05 月 31 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	1,177,361	221000-4 保管款	408,230
210300-6 可支庫款	4,957,433	221200-3 代收款	769,131
211400-6 暫付款	110,980	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	18,180,000
212000-3 預計支用數	27,913,000	222100-4 歲出分配數	30,149,600
		減 213000-9 經費支出 淨額	15,348,187
			14,801,413
合 計	36,691,365	合 計	36,691,365
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 05 月 01 日起至 100 年 05 月 31 日止

第 5 號第 9 頁
單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額	
	小 計	總 計
一、收 項		
(一)上期結存		
1. 210100-7 專戶存款		980,972
2. 210300-6 可支庫款		5,418,514
(二)本期收入		
1. 212000-3 預計支用數		3,100,000
收入數	3,100,000	
本機關經費預算部分		
2. 221000-4 保管款		104,750
收入數	119,250	
減：退還數	-14,500	
3. 221200-3 代收款		91,639
收入數	550,645	
減：退還數	-459,006	
收 項 總 計		9,695,875
二、付 項		
(一)本期支出		
1. 213000-9 經費支出		
支付數	3,547,955	
本機關經費預算部分		
2. 211400-6 暫付款		13,126
支付數	259,971	
本年度部分		
減：收回或沖轉數	-246,845	
付 項 總 計		3,561,081

外交領事人員講習所
經費類現金出納表

中華民國 100 年 05 月 01 日起至 100 年 05 月 31 日止

第 5 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 本年度部分 (二)本期結存 1. 210100-7 專戶存款 2. 210300-6 可支庫款	-246,845	1,177,361 4,957,433	6,134,794 9,695,875
付 項 總 計			

外 60

外 60

外交領事人員講習所

經費累計表

經資門分列

中華民國 100 年 01 月 01 日起至 100 年 05 月 31 日止

第 5 號 第 11 頁
單位：新臺幣元

款	項	節	科	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 起訖 號數	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)
						預算增加(減)數	第一預備金						
						經費流用數							
08					0011000000-9 外交部主管	48,190,000	0	30,010,000		3,547,955	0	14,801,413	
						0	0			15,208,587	0	110,980	
	03				0011200000-4 外交領事人員講習所	48,190,000	0	30,010,000		3,547,955	0	14,801,413	
						0	0			15,208,587	0	110,980	
		01			3911201000-8 外交領事人員講習	47,435,000	0	30,010,000		3,547,955	0	14,801,413	
						0	0			15,208,587	0	110,980	
		01			3911201025-9 外交領事人員訓練	46,512,000	0	29,545,000		3,547,955	0	14,618,413	
						0	0			14,926,587	0	110,980	
					0100 人事費	18,159,000	0	17,144,000		1,385,910	0	8,598,676	
						0	0			8,545,324	0	0	
					0200 業務費	28,353,000	0	12,401,000		2,162,045	0	6,019,737	
						0	0			6,381,263	0	110,980	
		01			3911201025-9* 外交領事人員訓練	923,000	0	465,000		0	0	183,000	
						0	0			282,000	0	0	
					0300 設備及投資	923,000	0	465,000		0	0	183,000	
						0	0			282,000	0	0	
		02			3911209000-1 一般建築及設備	630,000	0	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	0	630,000				0	
						0	0	630,000				0	

外交領事人員講習所

經費累計表

第5號 第 12頁
單位：新臺幣元

中華民國 100 年 01 月 01 日起至 100 年 05 月 31 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		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		起訖號數	截至本月底 累計實現數		
					0300 設備及投資	630,000	0	0	0		0	0	0	0
						0	0	0	0		0	0	0	0
						0	630,000	630,000	0		0	0	0	0
					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	125,000	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	125,000	125,000	0		0	0	0	0
					8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女 教育補助	139,600	0	0	0		139,600	0	0	0
						0	0	0	0		0	0	0	0
						0	139,600	139,600	0		139,600	0	0	0
					0100 人事費	139,600	0	0	0		139,600	0	0	0
						0	0	0	0		0	0	0	0
						0	139,600	139,600	0		139,600	0	0	0
					合計	48,329,600	0	0	0		3,547,955	0	0	14,801,413
						0	0	0	0		15,348,187	0	0	110,980
						0	48,329,600	48,329,600	0		30,149,600	0	0	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05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	68,000		31,600	36,400	
2. 文康活動費	8,000	40,000	2,015	11,335	28,665	
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

經費門分列

中華民國 100 年 01 月 01 日起至 100 年 05 月 31 日止

第 5 號 第 13 頁

單位：新臺幣元

用途別科目	支付數、應付數及保留數	備註
0100 人事費	8,684,924	
0103 法定編制人員待遇	4,310,145	
010301 職員待遇	4,310,145	
0105 技工及工友待遇	141,985	
010501 技工及工友待遇	141,985	
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	306,558	
012121 子女教育補助	139,600	
012131 休假補助	82,118	
012141 車票費補助	84,840	
0131 加班值班費	207,010	
013101 超時加班費	105,766	
013103 值班費	101,244	
0143 退休離職儲金	580,745	
014302 公務人員提撥金	580,745	
0151 保險	515,245	
015101 健保保險補助	329,813	
015102 公保保險補助	173,015	
015103 勞保保險補助	12,417	
0200 業務費	6,381,263	
0202 水電費	515,063	
020201 水費	10,959	
020202 電費	504,104	
0203 通訊費	102,400	
020301 數據通訊費	11,706	
020302 一般通訊費	90,694	
0219 其他業務租金	73,200	

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 05 月 31 日止

第 5 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	73,200	
0231 保險費	181,650	
023102 對業務活動保險	181,650	
0250 按日按件計資酬金	1,757,800	
025002 出席費	88,000	
025003 講座鐘點費	1,636,200	
025004 稿費	27,000	
025005 考試及其他作業費	6,600	
0262 國內組織會費	20,000	
026201 國內組織會費	20,000	
0271 物品	87,936	
027102 非消耗品	87,936	
0279 一般事務費	3,491,809	
027901 一般事務費	3,491,809	
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	102,150	
028401 設施及機械設備養護費	102,150	
0291 國內旅費	1,400	
029101 國內旅費	1,400	
0295 短程車資	12,330	
029501 短程車資	12,330	
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	15,348,187	

外交領事人員講習所
經費類暫付款明細表

中華民國 100 年 05 月 31 日

日 年	期 月 日	摘 要	金 額		備 註
			小 計	合 計	
		預算性質部分		110,980	
		100 本年度部分		110,980	
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	05	17 500166 付款憑單 支付本所100年5月份電信費 023 外講所	30,980		
100	05	20 500173 付款憑單 支付第8期駐華官員暨眷屬國語班(100/5/25)戶外實務教學參訪費 023 外講所	50,000		
		總計		110,980	

外60 329 外60

外交領事人員講習所
經費類保管款明細表

中華民國 100 年 05 月 31 日

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
100 年 04 月 21 日	100 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 年 05 月 03 日	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 年 05 月 19 日	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 年 06 月 25 日	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 年 05 月 07 日	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 年 01 月 11 日	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 年 04 月 29 日	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		408,230	

外交領事人員講習所
經費類代收款明細表

中華民國 100 年 05 月 31 日

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
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	50,000		
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	29,763		
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	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	100067 收入傳票 收本所100年5月份員工薪資代扣公保、勞健保、退撫基金 023 外講所	31,416		
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		
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		
100 05 05	100079 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		
100 05 09	100080 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 05 23	100087 收入傳票 收100年度大專生公部門見習推動計畫4月份見習津貼 023 外講所	155		
			769,131	

外交領事人員講習所
經費類代收款明細表

第5號第 18頁
單位：新臺幣元

中華民國 100 年 05 月 31 日

日 年	期 月 日	摘 要	金		備 註
			小 計	合 計	
100	05	25	81,942		
		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			
100	05	25	2,762		
		100091 收入傳票 收100年4月份姜義宏先生及見習生陳喧緯同學勞保(公提) 023 外講所			
100	05	25	2,014		
		100092 收入傳票 收100年4月份姜義宏先生健保(公提) 023 外講所			
100	05	25	4,000		
		100093 收入傳票 收100年上半年夜間語文班分攤經費(經濟部) 023 外講所			
100	05	30	57,817		
		100094 收入傳票 收本所同仁100年4月份健保(公提) 023 外講所			
		總計		769,131	

外交領事人員講習所
 經費類應付保管有價證券明細表

第5號第 19頁
 單位：新臺幣元

中華民國 100 年 05 月 31 日

日 年	期 月 日	摘 要	金 額		備 註
			小 計	合 計	
		以前年度部分		2,532,591	
99	06	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	
		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 05 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	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	3,100,000	20,277,000	3,561,081	15,319,567	4,957,433	
3911201025-9 外交領事人員訓練	3,100,000	20,277,000	3,561,081	15,319,567	4,957,433	
3911201025-9* 外交領事人員訓練	2,945,000	19,812,000	3,561,081	15,037,567	4,774,433	
	155,000	465,000	0	282,000	183,000	
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	3,100,000	20,416,600	3,561,081	15,459,167	4,957,433	

外交領事人員講習所

經費類轉帳分錄清單

中華民國 100 年 05 月 01 日起至 100 年 05 月 31 日止

第 5 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		3,100,000	0
222100-4 歲出分配數		0	3,100,000
外 60	外 60	3,100,000	3,100,000
	本月合計	3,100,000	3,100,000