

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 06 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	17-18
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	21
財產增減存	2
專戶	3
差額	張
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 06 月 30 日

第 6 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	175,000	122000-7 預計納陣數	350,000
112100-5 歲入分配數	175,000	123000-2 歲入實收數	144,120
113000-6 歲入納陣數	144,120		
合計	494,120	合計	494,120
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 06 月 01 日起至 100 年 06 月 30 日止

第 6 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			3,500
(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			3,500
二、付 項			
(一)本期支出			
1.113000-6 歲入納庫數	3,500	3,500	3,500
納庫數			
(二)本期結存			
付 項 總 計			3,500

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 06 月 30 日止

第 6 號 第 3 頁
單位：新臺幣元

經費門分列

款項	科目	目	代號及名稱	原預算數	全年度預算數 截至本月止 分配預算數	收入憑證		本月實收數 截至本月止 累計實收數	應收數 保留數	未收入之 分配數	本月納庫數 截至本月止 累計納庫數
						字	號				
03			0500000000-8 規費收入	300,000	300,000			3,500	0	19,480	3,500
93			0511200000-1 外交領事人員講習所	0	150,000			130,520	0	19,480	130,520
	01		0511200300-5 使用規費收入	300,000	300,000			3,500	0	19,480	3,500
	01		0511200312-4 場地設施使用費	0	150,000			130,520	0	19,480	130,520
07			1100000000-2 其他收入	300,000	300,000			3,500	0	19,480	3,500
			1100000000-2 其他收入	0	150,000			130,520	0	19,480	130,520
89			1111200000-6 外交領事人員講習所	50,000	50,000			0	0	11,400	13,600
			1111200900-7 雜項收入	0	25,000			13,600	0	11,400	13,600
	01		1111200901-0 收回以前年度歲出	50,000	50,000			0	0	11,400	13,600
			收回以前年度歲出	0	25,000			13,600	0	11,400	13,600
			合計	350,000	350,000			3,500	0	30,880	3,500
				0	175,000			144,120	0		144,120

外交領事人員講習所
歲入類歲入納庫數明細表

第6號第 4頁
單位：新臺幣元

中華民國 100 年 06 月 31 日

日期 年 月 日	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	100 本年度部分		144,120	
	總計		144,120	

外交領事人員講習所 歲入類歲入實收數明細表

第6號第 5頁
單位：新臺幣元

中華民國 100 年 06 月 31 日

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
100 本年度部分			144,120	
	總計		144,120	

外交領事人員講習所
歲入類轉帳分錄清單

第6號 第 6頁
單位:新臺幣元

中華民國 100 年 6 月 01 日 起 至 100 年 6 月 30 日

科 目 名 稱	摘 要	借 方 金 額	貸 方 金 額
112000-0歲入預算數			65,000
112100-5歲入分配數		65,000	
	本月合計	65,000	65,000

外交領事人員講習所
歲入來源分析表

第6號 第 7 頁
單位:新臺幣元

中華民國 100 年 01 月 01 日起至 100 年 06 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		繳款書 起訖號碼	備 註
						本	月	本	月	本	月		
03				0500000000-8 規費收入	300,000	3,500	3,500	130,520	130,520	3,500	130,520		
93				0511200000-1 外交領事人員講習所	300,000	3,500	3,500	130,520	130,520	3,500	130,520		
	01			0511200300-5 使用規費收入	300,000	3,500	3,500	130,520	130,520	3,500	130,520		
	01			0511200312-4 場地設施使用費	300,000	3,500	3,500	130,520	130,520	3,500	130,520		
07				1100000000-2 其他收入	50,000	0	0	13,600	13,600	0	13,600		
89				1111200000-6 外交領事人員講習所	50,000	0	0	13,600	13,600	0	13,600		
	01			1111200900-7 雜項收入	50,000	0	0	13,600	13,600	0	13,600		
	01			1111200901-0 收回以前年度歲出	50,000	0	0	13,600	13,600	0	13,600		
				本月合計	350,000	3,500	3,500	144,120	144,120	3,500	144,120		

外交領事人員講習所

經費類平衡表

第6號 第 8頁
單位：新臺幣元

中華民國 100 年 06 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	1,068,487	221000-4 保管款	408,230
210300-6 可支庫款	6,911,525	221200-3 代收款	660,257
211400-6 暫付款	156,226	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	20,954,000
212000-3 預計支用數	20,954,000	222100-4 歲出分配數	27,375,600
		減 213000-9 經費支出	20,307,849
		淨額	7,067,751
合 計	31,622,829	合 計	31,622,829

附註：

外交領事人員講習所
經費類現金出納表

第 6 號第 9 頁
單位：新臺幣元

中華民國 100 年 06 月 01 日起至 100 年 06 月 30 日止

項 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
一、收 項			
(一)上期結存			6,134,794
1. 210100-7 專戶存款		1,177,361	
2. 210300-6 可支庫款		4,957,433	
(二)本期收入		6,959,000	6,850,737
1. 212000-3 預計支用數	6,959,000		
收入數			
本機關經費預算部分			
2. 221200-3 代收款	181,849	-108,263	
收入數			
減：退還數	-290,112		
收 項 總 計			12,985,531
二、付 項			
(一)本期支出			
1. 213000-9 經費支出		4,959,662	5,004,908
支出數			
本機關經費預算部分			
2. 211400-6 暫付款	4,959,662		
支出數			
本年度部分	325,896	45,246	
減：收回或沖轉數			
本年度部分	-280,650		
(二)本期結存		1,068,487	7,980,012
1. 210100-7 專戶存款			

外交領事人員講習所
經費類現金出納表

第 6 號 第 10 頁
單位：新臺幣元

中華民國 100 年 06 月 01 日起至 100 年 06 月 30 日止

項 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
承前頁 2. 210300-6 可支庫款 付 項 總 計		6,911,525	12,984,920

外 60

外 60

外交領事人員講習所
經費累計表

第6號第 11頁
單位：新臺幣元

中華民國 100 年 01 月 01 日起至 100 年 06 月 30 日止

經費門併計

款	項	目	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		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				保留數	備註 (暫付數)
08					0011000000-9 外交部主管	48,190,000	0	0	0	27,236,000		4,959,662	0	7,067,751			
						0	0	0	0			20,168,249	0	156,226			
						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	27,236,000		4,959,662	0	7,067,751			
						0	0	0	0			20,168,249	0	156,226			
						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	26,606,000		4,959,662	0	6,437,751			
						0	0	0	0			20,168,249	0	156,226			
						0	47,435,000	47,435,000	47,435,000								
				01	3911201025-9 外交領事人員訓練	47,435,000	0	0	0	26,606,000		4,959,662	0	6,437,751			
						0	0	0	0			20,168,249	0	156,226			
						0	47,435,000	47,435,000	47,435,000								
					0100 人事費	18,159,000	0	0	0	11,869,000		2,267,383	0	1,056,293			
						0	0	0	0			10,812,707	0	0			
						0	18,159,000	18,159,000	18,159,000								
					0200 業務費	28,353,000	0	0	0	13,923,000		2,692,279	0	4,849,458			
						0	0	0	0			9,073,542	0	156,226			
						0	28,353,000	28,353,000	28,353,000								
					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					3911209000-1 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								
					0300 設備及投資	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

中華民國 100 年 01 月 01 日起至 100 年 06 月 30 日止

經費門併計

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		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	第一預備金	全年度預算數								
	03			3911209800-8 第一預備金	125,000	0	0	0	0		0	0		0		
				0900 預備金	125,000	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	139,600	139,600	0		139,600	0		0		
				0100 人事費	139,600	0	139,600	139,600	0		139,600	0		0		
				合 計	48,329,600	0	48,329,600	27,375,600	4,959,662		4,959,662	0		7,067,751		
					0	0	48,329,600	0	20,307,849		20,307,849	0		156,226		

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06月30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	14,000	82,000		31,600	50,400	
2. 文康活動費	8,000	48,000	7,925	11,335	36,665	
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。

外交部領事人員講習所
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 06 月 30 日止

單位：新臺幣元

用途別科目	支付累計數及 (實付數、應付數及 保留數)	備註
0100 人事費	10,952,307	
0103 法定編制人員待遇	6,000,549	
010301 職員待遇	6,000,549	
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	356,494	
012121 子女教育補助	139,600	
012131 休假補助	98,118	
012141 車票費補助	118,776	
0131 加班值班費	294,001	
013101 超時加班費	172,417	
013103 值班費	121,584	
0143 退休離職儲金	737,547	
014302 公務人員提撥金	737,547	
0151 保險	741,701	
015101 健保保險補助	507,809	
015102 公保保險補助	217,491	
015103 勞保保險補助	16,401	
0200 業務費	9,073,542	
0202 水電費	699,733	
020201 水費	10,959	
020202 電費	688,774	
0203 通訊費	133,380	
020301 數據通訊費	11,706	
020302 一般通訊費	121,674	
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

第6號第 14頁
單位：新臺幣元

中華民國 100 年 01 月 01 日起至 100 年 06 月 30 日止

經費門分列

用途別科目	支付數、應付數及保留數	備註
021901 其他業務租金	109,800	
0231 保險費	191,467	
023102 對業務活動保險	191,467	
0250 按日按件計資酬金	2,525,000	
025002 出席費	94,000	
025003 講座鐘點費	2,384,200	
025004 稿費	27,000	
025005 考試及其他作業費	19,800	
0262 國內組織會費	20,000	
026201 國內組織會費	20,000	
0271 物品	107,936	
027102 非消耗品	107,936	
0279 一般事務費	4,865,132	
027901 一般事務費	4,865,132	
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	364,284	
028401 設施及機械設備養護費	364,284	
0291 國內旅費	4,060	
029101 國內旅費	4,060	
0295 短程車資	17,225	
029501 短程車資	17,225	
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	20,307,849	

外交領事人員講習所
經費類暫付款明細表

中華民國 100 年 06 月 31 日

日 年	期 月 日	摘 要	金 額		備 註
			小 計	合 計	
		預算性質部分		156,226	
		100 本年度部分		156,226	
100	01	500009 付款憑單 支付100年度行政工作維持費 023 外講所	30,000		
100	06	500207 付款憑單 支付第44期外僑人員暨僑務委員會僑務人員專業講習班(100/6/13-6/17)參訪台灣戲 曲專科學院費用 023 外講所	10,500		
100	06	500213 付款憑單 支付本所100年6月份電信費 023 外講所	35,726		
100	06	500224 付款憑單 支付第44期外僑人員專業講習班(100/6/28-6/30)赴中南部參訪費用 023 外講所	80,000		
		總計		156,226	

外交領事人員講習所
經費類保管款明細表

中華民國 100 年 06 月 31 日

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
100 100 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	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	286,480	
	以前年度部分		72,000	
97 97 05 19	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		
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	192,480	
98 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		
99 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	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函金 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 06 月 30 日

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
100 05 25	100 本年度部分 09 公、勞保 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	611	660,257	
100 06 24	100102 收入傳票 收100年5月份葉宏先生及見習生陳道緯同學勞保(公提) 023 外講所	2,762	3,373	
100 02 22	10 健保 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	89,884	
100 05 25	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	30,805		
100 06 27	100107 收入傳票 收本所同仁100年5月份健保(公提) 023 外講所	57,817	567,000	
100 03 11	12 其他 100034 收入傳票 收Martin Hseck來華語訓生活補助費 023 外講所	50,000		
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		

外交領事人員講習所
經費類代收款明細表

第6號第 18頁
單位：新臺幣元

中華民國 100 年 06 月 30 日

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
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 25	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	4,000		
100 06 24	100103 收入傳票 收100年六專生公部門見習推動計畫5月份見習津貼 023 外講所	5,000		
	總計		660,257	

外 60

外 60

外交領事人員講習所
經費類應付保管有價證券明細表

第6號第 19頁
單位：新臺幣元

中華民國 100 年 06 月 31 日

日 年	期 月 日	摘 要	金 額		備 註
			小 計	合 計	
99	06	09		2,532,591	
		以前年度部分		2,532,591	
		99 九十九年度		2,532,591	
		300013 轉帳傳單 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			
		總計		2,532,591	

外交領事人員講習所

本年度可支庫款計算表

經費門分列

中華民國 100 年 01 月 01 日起至 100 年 06 月 30 日止

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	6,959,000	27,236,000	5,004,908	20,324,475	6,911,525	
3911201025-9* 外交領事人員訓練	6,329,000	26,606,000	5,004,908	20,324,475	6,281,525	
3911201025-9 外交領事人員訓練	5,980,000	25,792,000	5,004,908	20,042,475	5,749,525	
3911209000-1 一般建築及設備	349,000	814,000	0	282,000	532,000	
3911209011-8* 交通及運輸設備	630,000	630,000	0	0	630,000	
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	6,959,000	27,375,600	5,004,908	20,464,075	6,911,525	

外交領事人員講習所

經費類轉帳分錄清單

中華民國 100 年 06 月 01 日起至 100 年 06 月 30 日止

第 6 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		6,959,000	9,733,000
222100-4 歲出分配數		9,733,000	6,959,000
	本月合計	16,692,000	16,692,000