

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 101 年 3 月份 (101 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
歲入類歲入納庫明細表.....	4
歲入類歲入實收數明細表.....	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
經費類累計表.....	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
以前年度歲出保留數餘額表	16-17
經費類暫付款明細表.....	18
經費類保管款明細表.....	19
經費類代收款明細表.....	20
本年度可支庫款計算表.....	21
以前年度保留庫款計算表.....	22
經費類轉帳分錄清單.....	22
財 專	張
產 戶	表
增 減 存	釋
款 表 2	額
份 差	共 解
2 款	2 張
1 份共	1 份共
張	張

外交領事人員講習所

歲入類平衡表

第3號 第 1 頁
單位：新臺幣元

中華民國 101 年 03 月 31 日

資產及資產科目	金額	負擔及負債科目	金額
112000-0 歲入預算數	320,000	122000-7 預計納庫數	350,000
112100-5 歲入分配數	30,000	123000-2 歲入實收數	18,761
113000-6 歲入納庫數	18,761		
合計	368,761	合計	368,761
附註：			

外交領事人員講習所
歲入類現金出納表

中華民國 101 年 03 月 01 日 起 至 101 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			
1.123000-2 歲入實收數	5,800	5,800	5,800
收入數			
收 項 總 計			
二、付 項			
(一)本期支出			
1.113000-6 歲入納庫數		5,800	5,800
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 3 號 第 3 頁
單位:新臺幣元

中華民國 101 年 01 月 01 日起至 101 年 03 月 31 日止

經費門分列

款	項	節	目	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	
						字	號		截至本月止 累計實收數	保留數		截至本月止 累計納庫數	
03			0500000000-8 規費收入	300,000	300,000			5,800	0	0	11,239	5,800	5,800
	92		0511200000-1 外交領事人員講習所	0	30,000			18,761	0	0		18,761	18,761
		01	0511200300-5 使用規費收入	300,000	300,000			5,800	0	0	11,239	5,800	5,800
			0511200312-4 場地設施使用費	0	30,000			18,761	0	0		18,761	18,761
		01	1100000000-2 其他收入	300,000	300,000			5,800	0	0	11,239	5,800	5,800
07			1100000000-2 其他收入	50,000	50,000			18,761	0	0	11,239	18,761	18,761
	89		1111200000-6 外交領事人員講習所	0	50,000			0	0	0	0	0	0
		01	1111200900-7 雜項收入	50,000	50,000			0	0	0	0	0	0
		01	1111200901-0 收回以前年度歲出	50,000	50,000			0	0	0	0	0	0
			合 計	350,000	350,000			5,800	0	0	11,239	5,800	5,800
				0	30,000			18,761	0	0		18,761	18,761

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 101 年 03 月 31 日

日 年	期 月 日	摘 要	金 額		備 註
			小 計	合 計	
		101 本年度部分		18,761	
		總 計		18,761	

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 101 年 03 月 31 日

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
101 本年度部分			18,761	
	總計		18,761	

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 101 年 3 月 01 日 起 至 101 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			30,000
112100-5歲入分配數		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

經資門分列

中華民國 101 年 01 月 01 日起至 101 年 03 月 31 日止

第 3 號 第 7 頁
單位:新臺幣元

款	項	目	科	目 代號及名稱	年度 預算數	收		入		庫		繳款書 起訖號碼	備註
						本	月	本	月	本	月		
03				0500000000-8 規費收入	300,000	5,800	5,800	18,761	18,761	5,800	18,761		
92				0511200000-1 外交領事人員講習所	300,000	5,800	5,800	18,761	18,761	5,800	18,761		
	01			0511200300-5 使用費收入	300,000	5,800	5,800	18,761	18,761	5,800	18,761		
	01			0511200312-4 場地設施使用費	300,000	5,800	5,800	18,761	18,761	5,800	18,761		
07				1100000000-2 其他收入	50,000	0	0	0	0	0	0		
89				1111200000-6 外交領事人員講習所	50,000	0	0	0	0	0	0		
	01			1111200900-7 雜項收入	50,000	0	0	0	0	0	0		
	01			1111200901-0 收回以前年度歲出	50,000	0	0	0	0	0	0		
				本月合計	350,000	5,800	5,800	18,761	18,761	5,800	18,761		

外交領事人員講習所

經費類平衡表

中華民國 101 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	438,665	221000-4 保管款	335,800
210300-6 可支庫款	3,973,615	221200-3 代收款	102,865
210500-5 保留庫款	833,492	221400-2 應付歲出保留款	833,492
211400-6 暫付款	775,978	221500-7 應付保管有價證券	2,928,591
211600-5 保管有價證券	2,928,591	222000-0 歲出預算數	43,377,000
212000-3 預計支用數	43,377,000	222100-4 歲出分配數	13,738,100
		減 213000-9 經費支出 淨額	8,988,507
			4,749,593
合 計	52,327,341	合 計	52,327,341
附註：			

外交領事人員講習所
經費類現金出納表

中華民國 101 年 03 月 01 日起至 101 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		487,162	4,825,873
2. 210300-6 可支庫款		3,505,219	
3. 210500-5 保留庫款		833,492	
(二)本期收入		3,806,000	3,757,503
1. 212000-3 預計支用數	3,806,000		
收入數			
本機關經費預算部分			
2. 221200-3 代收款		422,685	
收入數			
減：退還數		-471,182	
收 項 總 計			8,583,376
二、付 項			
(一)本期支出			
1. 213000-9 經費支出		3,164,203	3,337,604
支付數			
本機關經費預算部分			
2. 211400-6 暫付款	3,164,203		
支付數			
本年度部分			
減：收回或沖轉數		506,085	
本年度部分			
減：收回或沖轉數		-332,684	
本年度部分			
(二)本期結存			5,245,772

外交領事人員講習所
經費類現金出納表

中華民國 101 年 03 月 01 日起至 101 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
承 前 頁		
1. 210100-7 專戶存款		438,665
2. 210300-6 可支庫款		3,973,615
3. 210500-5 保留庫款		833,492
付 項 總 計		8,583,376

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 101 年 01 月 01 日起至 101 年 03 月 31 日止

經費門分列

款	項	目	節	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	應付款	分配數餘額	
					預算追加(減)數	第一預備金			經費流用數	字			起訖 號數	保留數
08					56,998,000	0	0	13,621,000			3,164,203	0	4,669,293	
				0011000000-9 外交部主管	0	0	0				8,951,707	0	695,678	
	03			0011200000-4 外交領事人員講習所	56,998,000	0	56,998,000	13,621,000			3,164,203	0	4,669,293	
					0	0	0				8,951,707	0	695,678	
	01			3911200100-7 一般行政	34,037,000	0	34,037,000	11,317,000			2,515,690	0	3,314,867	
				0100 人事費	0	0	0				8,002,133	0	298,478	
					18,650,000	0	18,650,000	7,695,000			1,428,305	0	1,792,193	
				0200 業務費	0	0	0				5,902,807	0	0	
					15,306,000	0	15,306,000	3,622,000			1,087,385	0	1,522,674	
				0300 設備及投資	0	0	0				2,099,326	0	278,103	
					81,000	81,000	0	0			0	0	0	
				0400 獎補助費	0	0	0				0	0	20,375	
	01			3911200100-7* 一般行政	1,475,000	0	1,475,000	0			0	0	0	
					0	0	0				0	0	0	
					1,475,000	1,475,000	0	0			0	0	0	
				0300 設備及投資	0	0	0				0	0	0	
	02			3911201000-8 外交領事人員講習	21,361,000	0	21,361,000	2,304,000			648,513	0	1,354,426	
					0	0	0				949,574	0	397,200	
					0	0	21,361,000							

外交領事人員講習所
經費累計表

第3號第 12頁
單位：新臺幣元

中華民國 101 年 01 月 01 日起至 101 年 03 月 31 日止

經費門分列

款	項	目	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
				預算增加(減)數	第一預備金	經費流用數	全年度預算數		字	起訖 號數			
	01	3911201025-9 外交領事人員訓練		21,361,000	0	0	0	2,304,000			648,513 949,574	0 0	1,354,426 397,200
		0200 業務費		21,361,000	0	21,361,000	0	2,304,000			648,513 949,574	0 0	1,354,426 397,200
	04	3911209800-8 第一預備金		125,000	0	0	0	0			0 0	0 0	0 0
		0900 預備金		125,000	0	125,000	0	0			0 0	0 0	0 0
03		8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助		117,100	0	117,100	0	117,100			0 36,800	0 0	80,300 80,300
		0100 人事費		117,100	0	117,100	0	117,100			0 36,800	0 0	80,300 80,300
		合計		57,115,100	0	57,115,100	0	13,738,100			3,164,203 8,988,507	0 0	4,749,593 775,978

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101年01月01日起至 101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	40,000	40,000	2,000	2,000	38,000	
2. 文康活動費	8,000	24,000	520	520	23,480	
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

中華民國 101 年 01 月 01 日起至 101 年 03 月 31 日止

第 3 號 第 13 頁
單位：新臺幣元

經費門分列	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		5,939,607	
0103 法定編制人員待遇		2,545,023	
010301 職員待遇		2,545,023	
0105 技工及工友待遇		87,906	
010501 技工及工友待遇		87,906	
0111 獎金		2,433,353	
011101 考績獎金		1,083,769	
011110 年終工作獎金		1,349,584	
0121 其他給與		140,734	
012121 子女教育補助		36,800	
012131 休假補助		56,390	
012141 車票補助		47,544	
0131 加班值班費		100,547	
013101 超時加班費		36,907	
013103 值班費		63,640	
0143 退休離職儲金		330,442	
014302 公務人員提撥金		330,442	
0151 保險		301,602	
015101 健保保險補助		197,220	
015102 公保保險補助		98,443	
015103 勞保保險補助		5,939	
0200 業務費		3,048,900	
0202 水電費		260,892	
020201 水費		18,575	
020202 電費		242,317	
0203 通訊費		67,130	
020302 一般通訊費		67,130	
0219 其他業務租金		18,300	
021901 其他業務租金		18,300	

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

中華民國 101 年 01 月 01 日起至 101 年 03 月 31 日止

經費門分列	用途別	科目	支 付 數 (實付數、應付數及 保留數)	備 註
0231 保險費			29,126	
023102 對業務活動保險			29,126	
0250 按日按件計資酬金			392,200	
025002 出席費			8,000	
025003 講座鐘點費			360,200	
025004 稿費			24,000	
0271 物品			74,522	
027101 消耗品			6,170	
027102 非消耗品			58,352	
027103 油料			10,000	
0279 一般事務費			2,022,045	
027901 一般事務費			2,022,045	
0282 房屋建築養護費			135,900	
028201 房屋建築養護費			135,900	
0283 車輛及辦公器具養護費			400	
028301 車輛及辦公器具養護費			400	
0284 設施及機械設備養護費			40,655	
028401 設施及機械設備養護費			40,655	
0295 短程車資			5,730	
029501 短程車資			5,730	
0299 特別費			2,000	
029901 特別費			2,000	
		合 計	8,988,507	

外交領事人員講習所
以前年度歲出保留數餘額表

第3號 第 15 頁
單位：新臺幣元

中華民國 101 年 01 月 01 日起至 101 年 03 月 31 日止

經費門分列

年度別	款	項	目	節	目	以前年度轉入數		註銷或減免數		原始憑證字	本月實現數		累計實現數		調整數		轉入數餘額		備註(暫付數)	
						應付數	保留數	應付數	保留數		應付數	保留數	應付數	保留數	應付數	保留數	應付數	保留數	應付數	保留數
100	08					0	833,492	0	0		0	0	0	0	0	0	0	833,492	0	0
		03			0011200000-4 外交部主管 外交領事人員講習所	0	833,492	0	0		0	0	0	0	0	0	0	833,492	0	0
			01		3911201000-8 外交領事人員講習	0	833,492	0	0		0	0	0	0	0	0	0	833,492	0	0
				01	3911201025-9 外交領事人員訓練	0	833,492	0	0		0	0	0	0	0	0	0	833,492	0	0
					0200 業務費	0	833,492	0	0		0	0	0	0	0	0	0	833,492	0	0
					小計	0	833,492	0	0		0	0	0	0	0	0	0	833,492	0	0
					合計	0	833,492	0	0		0	0	0	0	0	0	0	833,492	0	0

外交領事人員講習所
經費類暫付款明細表

第3號第 16頁
單位：新臺幣元

中華民國 101 年 03 月 31 日

日 期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	預算性質部分		775,978	
	I01 本年度部分		775,978	
101 01 03	500012 付款憑單 支付本所101年基本行政工作維持經費 023 外講所	30,000		
101 02 16	500054 付款憑單 支付本所101年增購電腦款 023 外講所	122,250		
101 03 03	500082 付款憑單 配合新版公文收發軟體更換公文收發用電腦主機 023 外講所	20,375		
101 03 26	500105 付款憑單 支付本所101年3月份電信費 023 外講所	48,778		
101 03 29	500115 付款憑單 支付本所汰換飲水機及公務用電腦 023 外講所	77,075		
101 01 19	500029 付款憑單 支付匈牙利外交人員來華機票款 023 外講所	41,000		
101 01 30	500032 付款憑單 第45期外領人員專業講習班學員語言學習用電腦 023 外講所	18,000		
101 02 10	500050 付款憑單 第45期外領人員專業講習班學員學習用電腦機 023 外講所	20,300		
101 02 16	500055 付款憑單 支付東亞外交人員華語班(101年1月份)教授鐘點費 023 外講所	92,050		
101 03 20	500096 付款憑單 支付第45期外領人員專業講習班(101/3/19-3/30)餐費 023 外講所	30,000		
101 03 28	500107 付款憑單 支付第45期外領人員專業講習班(101/3/26-3/30)教授鐘點費、交通費及餐費等 023 外講所	30,000		
101 03 28	500108 付款憑單 支付東亞外交人員華語班(101年2月份)教授鐘點費 023 外講所	95,850		
101 03 29	500118 付款憑單 支付友好國家外交人員華語班匈牙利籍學員Mate Pesti及波蘭籍學員Rafal Sordyl(101年4月份)生活費 023 外講所	70,000		

外交領事人員講習所
經費類暫付款明細表

第3號第 17頁
單位：新臺幣元

中華民國 101 年 03 月 31 日

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
101 年 02 月 17 日	500057 付款憑單 支付本所同仁100學年度第2學期子女教育補助費 023 外講所	80,300		
	總計		775,978	

外交領事人員講習所
經費類保管款明細表

第3號第 18頁
單位：新臺幣元

中華民國 101 年 03 月 31 日

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
101 02 02	10016 收入傳票 收國家電腦股份有限公司承辦本所無線網路環境委外案保固金 01517124 國家電腦股份有限公司	93,800	93,800	
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	242,000	
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 011107297 財團法人中衛發展中心	10,000	72,000	
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 五雄企業股份有限公司	10,000	10,000	
100 12 27	100226 收入傳票 收皇滋有限公司承辦外交部外交領事人員講習所外牆投射燈工程案保固金 24314810 皇滋有限公司	70,000	160,000	
100 12 28	300044 轉帳傳票 松質科技有限公司原繳履約保證金轉為保固金 80620489 松質科技有限公司	90,000		
	總計		335,800	

外交領事人員講習所
經費類代收款明細表

第3號第 19頁
單位：新臺幣元

中華民國 101 年 03 月 31 日

日 年	期 月	日	摘 要	金		備 註
				小 計	合 計	
101	01	02	101 本年度部分 100002 收入傳票 收本所同仁101年1月份員工薪資代扣公保、勞健保及退撫基金 023 外講所	155		
101	02	21	100027 收入傳票 收本所同仁101年3月份員工薪資代扣公勞保、健保及退撫基金 023 外講所	27,763		
101	03	02	100034 收入傳票 收101年1月至3月份姜義宏先生勞保晉級差額(自提) 023 外講所	76		
101	03	14	100038 收入傳票 收本所同仁(101/1/26-3/31)買秘書會明員工薪資代扣公保、健保及退撫基金 023 外講所	18,571		
101	03	29	100045 收入傳票 收101年上半年夜間語文班分攤經費(行政院文建會-國立臺灣博物館-賴婉婷、交通部- 王玉明及法務部調查局) 023 外講所	56,000		
101	03	30	100047 收入傳票 收南華大學歐洲研究所辦理「2012年俄羅斯總統大選」座談會代扣所得稅 023 外講所	300		
			總 計		102,865	

外交領事人員講習所
本年度可支庫款計算表

中華民國 101 年 01 月 01 日起至 101 年 03 月 31 日止
單位：新臺幣元

第 3 號 第 20 頁

經費門分列

科目及編號	可支庫款		累計分配數	向庫支用(領)數		累計支用(領)數	本月底止 可支用數餘額	說明
	本月分配數	本月支用(領)數		本月支用(領)數	累計支用(領)數			
甲、本機關經費預算部分								
3911200100-7 一般行政	3,806,000	3,337,604	13,621,000	3,337,604	9,647,385	3,973,615		
3911201000-8 外交領事人員講習	2,656,000	2,628,241	11,317,000	2,628,241	8,300,611	3,016,389		
3911201025-9 外交領事人員訓練	1,150,000	709,363	2,304,000	709,363	1,346,774	957,226		
乙、統籌科目部分								
8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0	117,100	0	117,100	0		
	0	0	117,100	0	117,100	0		
合計	3,806,000	3,337,604	13,738,100	3,337,604	9,764,485	3,973,615		

外交領事人員講習所
以前年度保留庫款計算表

中華民國 101 年 01 月 01 日起至 101 年 03 月 31 日止

經費門分列

科 目 及 編 號	以前年度結轉數	向 庫 支 用 (領) 數		本月底止 可支用數餘額	說 明
		本月支用(領)數	累計支用(領)數		
100年度	833,492	0	0	833,492	
甲、本機關經費預算部分	833,492	0	0	833,492	
3911201000-8 外交領事人員講習	833,492	0	0	833,492	
3911201025-9 外交領事人員訓練	833,492	0	0	833,492	
合 計	833,492	0	0	833,492	

外交領事人員講習所
經費類轉帳分錄清單

第3號 第 22頁
單位:新臺幣元

中華民國 101 年 03 月 01 日 起 至 101 年 03 月 31 日 止

科目名稱	摘要	借方金額	貸方金額
222000-0 歲出預算數		3,806,000	0
222100-4 歲出分配數		0	3,806,000
	本月合計	3,806,000	3,806,000