

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 5 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
經費累計表附表-用途別科目綜計表	13-15
以前年度歲出保留數餘額表	16
經費類暫付款明細表	17
經費類保管款明細表	18
經費類代收款明細表	19
本年度可支庫款計算表	20
以前年度保留庫款計算表	21
經費類轉帳分錄清單	22
財 產 增 減 表	2 份
專 戶 存 款	共 4 張
差 額 解 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 101 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	290,000	122000-7 預計納庫數	350,000
112100-5 歲入分配數	60,000	123000-2 歲入實收數	41,501
113000-6 歲入納庫數	41,501		
合 計	391,501	合 計	391,501
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 05 月 01 日起至 101 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	總 計
一、收 項			
(一)上期結存			
(二)本期收入			9,200
1.123000-2 歲入實收數		9,200	
收入數	9,200		
收 項 總 計			9,200
二、付 項			
(一)本期支出			9,200
1.113000-6 歲入納庫數		9,200	
納庫數	9,200		
(二)本期結存			
付 項 總 計			9,200

外交領事人員講習所
歲入累計表

第 5 號 第 3 頁
單位:新臺幣元

經費門分列

中華民國 101 年 01 月 01 日起至 101 年 05 月 31 日止

款	項	目	節	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 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 0	300,000 60,000			9,200 41,501	0 0		9,200 41,501
	92			0511200000-1 外交領事人員講習所	300,000 0	300,000 60,000			9,200 41,501	0 0	18,499	9,200 41,501
		01		0511200300-5 使用規費收入	300,000 0	300,000 60,000			9,200 41,501	0 0	18,499	9,200 41,501
			01	0511200312-4 場地設施使用費	300,000 0	300,000 60,000			9,200 41,501	0 0	18,499	9,200 41,501
07				1100000000-2 其他收入	50,000 0	50,000 0			0 0	0 0	0	0 0
	89			1111200000-6 外交領事人員講習所	50,000 0	50,000 0			0 0	0 0	0	0 0
		01		1111200900-7 雜項收入	50,000 0	50,000 0			0 0	0 0	0	0 0
			01	1111200901-0 收回以前年度歲出	50,000 0	50,000 0			0 0	0 0	0	0 0
				合 計	350,000 0	350,000 60,000			9,200 41,501	0 0	18,499	9,200 41,501

外交領事人員講習所
歲入類歲入納庫數明細表

中華民國 101 年 05 月 31 日

第5號第 4頁
單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			101 本年度部分		41,501	
			總計		41,501	

外交領事人員講習所
歲入類歲入實收數明細表

中華民國 101 年 05 月 31 日

第5號第 5頁
單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			101 本年度部分		41,501	
			總計		41,501	

外交領事人員講習所
歲入類轉帳分錄清單

中華民國 101 年 5 月 01 日起至 101 年 5 月 31 日

第 5 號 第 6 頁
單位：新臺幣元

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

第5號 第 7 頁

單位:新臺幣元

經費門分列

中華民國 101 年 01 月 01 日 起 至 101 年 05 月 31 日 止

科 目				年度 預 算 數	收 入 數		繳 庫 數		繳款書 起訖號碼	備 註
款	項	目	節		代號及名稱	本 月	累 計	本 月		
03				0500000000-8 規費收入	300,000	9,200	41,501	9,200	41,501	
	92			0511200000-1 外交領事人員講習所	300,000	9,200	41,501	9,200	41,501	
		01		0511200300-5 使用規費收入	300,000	9,200	41,501	9,200	41,501	
			01	0511200312-4 場地設施使用費	300,000	9,200	41,501	9,200	41,501	
07				1100000000-2 其他收入	50,000	0	0	0	0	
	89			1111200000-6 外交領事人員講習所	50,000	0	0	0	0	
		01		1111200900-7 雜項收入	50,000	0	0	0	0	
			01	1111200901-0 收回以前年度歲出	50,000	0	0	0	0	
本月合計					350,000	9,200	41,501	9,200	41,501	

外交領事人員講習所

經費類平衡表

中華民國 101 年 05 月 31 日

第5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	983,862	221000-4 保管款	335,800
210300-6 可支庫款	7,927,811	221200-3 代收款	648,062
210500-5 保留庫款	250	221400-2 應付歲出保留款	250
211400-6 暫付款	365,485	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	33,067,000
212000-3 預計支用數	33,067,000	222100-4 歲出分配數	24,140,600
		減 213000-9 經費支出	15,847,304
		淨額	8,293,296
合 計	45,272,999	合 計	45,272,999
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 05 月 01 日起至 101 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	合 計	總 計
一、收 項			
(一)上期結存			6,002,399
1. 210100-7 專戶存款		923,414	
2. 210300-6 可支庫款		4,433,393	
3. 210500-5 保留庫款		645,592	
(二)本期收入			6,546,448
1. 212000-3 預計支用數		6,486,000	
收入數	6,486,000		
本機關經費預算部分	6,485,000		
統籌科目部分	1,000		
2. 221200-3 代收款		60,448	
收入數	469,330		
減：退還數	-408,882		
收 項 總 計			12,548,847
二、付 項			
(一)本期支出			3,636,924
1. 213000-9 經費支出		3,559,429	
支付數	3,559,429		
本機關經費預算部分	3,505,329		
統籌科目部分	54,100		
2. 221400-2 應付歲出保留款以前年度部分		645,342	
支付數	645,342		
3. 211400-6 暫付款		-567,847	
支付數	409,177		
過次頁			

外交領事人員講習所
經費類現金出納表

中華民國 101 年 05 月 01 日 起 至 101 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	409,177		
減:收回或沖轉數			
本年度部分	-977,024	-977,024	
(二)本期結存			8,911,923
1. 210100-7 專戶存款		983,862	
2. 210300-6 可支庫款		7,927,811	
3. 210500-5 保留庫款		250	
付 項 總 計			12,548,847

外交領事人員講習所
經費累計表

第5號第 11頁
單位：新臺幣元

經資門分列

中華民國 101 年 01 月 01 日起至 101 年 05 月 31 日止

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
款	項	目	節	預算追加(減)數	經費流用數		字	起訖 號數	截至本月止 累計實現數	保留數	備註 (暫付數)
				第一預備金	全年度預算數						
08			001100000-9 外交部主管	56,998,000	0	23,931,000		3,505,329	0	8,266,096	
				0	0				15,664,904	0	338,285
	03		001120000-4 外交領事人員講習所	56,998,000	0	23,931,000		3,505,329	0	8,266,096	
				0	0				15,664,904	0	338,285
		01	3911200100-7 一般行政	34,037,000	0	16,305,000		2,356,299	0	3,679,606	
				0	0				12,625,394	0	73,090
			0100 人事費	18,650,000	0	10,407,000		1,309,570	0	1,949,522	
				0	0				8,457,478	0	0
			0200 業務費	15,306,000	0	5,898,000		1,046,729	0	1,730,084	
				0	15,306,000				4,167,916	0	73,090
			0400 獎補助費	81,000	0	0		0	0	0	
				0	0				0	0	0
		01	3911200100-7* 一般行政	1,475,000	0	718,000		115,450	0	460,000	
				0	0				258,000	0	0
			0300 設備及投資	1,475,000	0	718,000		115,450	0	460,000	
				0	1,475,000				258,000	0	0
		02	3911201000-8 外交領事人員講習	21,361,000	0	6,908,000		1,033,580	0	4,126,490	
				0	0				2,781,510	0	265,195
				0	21,361,000						
		01	3911201025-9 外交領事人員訓練	21,361,000	0	6,908,000		1,033,580	0	4,126,490	
				0	0				2,781,510	0	265,195
				0	21,361,000						

外交領事人員講習所
經費累計表

第5號第 12頁

經費門分列

中華民國 101 年01 月 01 日起至 101 年05 月 31 日止

單位：新臺幣元

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	截至本月止 累計實現數	保留數	備註 (暫付數)	
款	項	目	節	代號及名稱	第一預備金	全年度預算數						
				0200 業務費	21,361,000	0	6,908,000			1,033,580	0	4,126,490
					0	0				2,781,510	0	265,195
					0	21,361,000						
		04		3911209800-8 第一預備金	125,000	0	0			0	0	0
					0	0				0	0	0
					0	125,000						
				0900 預備金	125,000	0	0			0	0	0
					0	0				0	0	0
					0	125,000						
03				8903304500-4 公教人員贈喪生育及子 女教育補助	209,600	0	209,600			54,100	0	27,200
					0	0				182,400	0	27,200
					0	209,600						
				0100 人事費	209,600	0	209,600			54,100	0	27,200
					0	0				182,400	0	27,200
					0	209,600						
				合 計	57,207,600	0	24,140,600			3,559,429	0	8,293,296
					0	0				15,847,304	0	365,485
					0	57,207,600						

外交部外交事領事人員講習所

中華民國101年01月01日起至 101年05月31日止

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

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	80,000	2,100	14,259	65,741	
2. 文康活動費	8,000	40,000	2,015	9,580	30,420	
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

第5號第 13頁
單位：新臺幣元

經費門分列

中華民國 101 年 01 月 01 日起至 101 年 05 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	8,639,878	
0103 法定編制人員待遇	4,300,619	
010301 職員待遇	4,300,619	
0105 技工及工友待遇	146,434	
010501 技工及工友待遇	146,434	
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	363,436	
012111 婚喪及生育補助	91,500	
012121 子女教育補助	90,900	
012131 休假補助	97,486	
012141 車票費補助	83,550	
0131 加班值班費	223,103	
013101 超時加班費	117,799	
013103 值班費	105,304	
0143 退休離職儲金	588,553	
014302 公務人員提撥金	588,553	
0151 保險	584,380	
015101 健保保險補助	396,554	
015102 公保保險補助	175,341	
015103 勞保保險補助	12,485	
0200 業務費	6,949,426	
0202 水電費	559,850	
020201 水費	24,698	
020202 電費	535,152	
0203 通訊費	172,448	
020301 數據通訊費	29,016	
020302 一般通訊費	143,432	

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5號第 14頁

經費門分列

中華民國 101 年 01 月 01 日起至 101 年 05 月 31 日止

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
0219 其他業務租金	54,900	
021901 其他業務租金	54,900	
0221 稅捐及規費	7,120	
022101 稅捐	7,120	
0231 保險費	29,486	
023102 對業務活動保險	29,486	
0250 按日按件計資酬金	1,528,000	
025002 出席費	55,200	
025003 講座鐘點費	1,397,400	
025004 稿費	49,000	
025005 考試及其他作業費	26,400	
0262 國內組織會費	20,000	
026201 國內組織會費	20,000	
0271 物品	250,042	
027101 消耗品	122,410	
027102 非消耗品	107,632	
027103 油料	20,000	
0279 一般事務費	3,851,886	
027901 一般事務費	3,851,886	
0282 房屋建築維護費	284,750	
028201 房屋建築維護費	284,750	
0283 車輛及辦公器具維護費	1,200	
028301 車輛及辦公器具維護費	1,200	
0284 設施及機械設備維護費	163,380	
028401 設施及機械設備維護費	163,380	
0291 國內旅費	2,640	
029101 國內旅費	2,640	
0295 短程車資	9,465	
029501 短程車資	9,465	

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5號第 15頁

經費門分列

中華民國 101 年 01 月 01 日起至 101 年 05 月 31 日止

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
0299 特別費	14,259	
029901 特別費	14,259	
0300 設備及投資	258,000	
0306 資訊軟硬體設備費	188,025	
030601* 硬體設備費	188,025	
0319 雜項設備費	69,975	
031901* 雜項設備費	69,975	
合 計	15,847,304	

外交領事人員講習所
以前年度歲出保留數餘額表

第5號 第 16頁

經費門分列

中華民國 101 年 01 月 01 日起至 101 年 05 月 31 日止

單位：新臺幣元

年度別	科 目				以前年度	註銷或減免數	原始憑證	本月實現數	累計實現數	調整數	轉入數餘額	備註(暫付數)			
					轉入數										
	款	項	目	節	代號及名稱	應付數	應付數	字	應付數	應付數	應付數	應付數			
					保留數	保留數	起訖號數	保留數	保留數	保留數	保留數				
100	08				0011000000-9 外交部主管	0	0		0	0	0	0			
						833,492	0		645,342	833,242	0	250	0		
					03			0011200000-4 外交領事人員講習所	0	0		0	0	0	0
						833,492	0		645,342	833,242	0	250	0		
					01			3911201000-8 外交領事人員講習	0	0		0	0	0	0
						833,492	0		645,342	833,242	0	250	0		
					01			3911201025-9 外交領事人員訓練	0	0		0	0	0	0
						833,492	0		645,342	833,242	0	250	0		
								0200 業務費	0	0		0	0	0	0
						833,492	0		645,342	833,242	0	250	0		
								小計	0	0		0	0	0	0
				833,492	0		645,342	833,242	0	250	0				
合 計					0	0		0	0	0	0				
					833,492	0		645,342	833,242	0	250	0			

外交領事人員講習所
經費類暫付款明細表

中華民國 101 年 05 月 31 日

第5號第 17頁
單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		365,485	
			101 本年度部分		365,485	
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	05	18	500182 付款憑單 支付本所101年5月份電信費 023 外講所	43,090		
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	04	17	500133 付款憑單 支付第45期外領人員專業講習班(101/4/19-4/21)參訪費用 023 外講所	100,000		
101	05	04	500163 付款憑單 本所辦理「美國共和黨總統參選人羅姆尼之外交政策與台灣之戰略目標」演講會演講人Stephen J. Yates演講費 023 外講所	75,000		
101	05	09	500171 付款憑單 本所辦理「美國共和黨總統參選人羅姆尼之外交政策與台灣之戰略目標」演講會演講人Stephen J. Yates演講費代扣所得稅 023 外講所	19,195		
101	05	15	500176 付款憑單 支付第45期外領人員專業講習班(101/5/21-5/31)餐費暨相關雜支 023 外講所	30,000		
101	02	17	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	27,200		
			總計		365,485	

外交領事人員講習所
經費類保管款明細表

中華民國 101 年 05 月 31 日

第5號第 18頁

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			101 本年度部分		93,800	
101	02	02	100016 收入傳票 收國聚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 國聚電腦股份有限公司	93,800		
			以前年度部分		242,000	
			97 九十七年度		72,000	
97	05	19	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		
			99 九十九年度		10,000	
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圖庫存款戶 五雄企業股份有限公司	10,000		
			100 一百年度		160,000	
100	12	27	100226 收入傳票 收皇溢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 皇溢有限公司	70,000		
100	12	28	300044 轉帳傳票 松實科技有限公司原繳履約保證金轉為保固金 80620489 松實科技有限公司	90,000		
總計					335,800	

外交領事人員講習所
經費類代收款明細表

中華民國 101 年 05 月 31 日

第5號第 19頁
單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			101 本年度部分		648,062	
101	01	02	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	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	52,000		
101	04	10	100049 收入傳票 收101年上半年夜間語文班分攤經費(行政院經建會、文建會、教育部、內政部入出國及移民署等計14個機關) 023 外講所	336,000		
101	04	16	100051 收入傳票 收101年上半年夜間語文班分攤經費(交通部、中美洲經貿辦事處、行政院金管會及衛生署) 023 外講所	88,000		
101	04	25	100053 收入傳票 收101年上半年夜間語文班分攤經費(行政院金管會、文建會及國防部情報參謀次長室) 023 外講所	28,000		
101	04	27	100055 收入傳票 收本所同仁101年5月份員工薪資代扣公保、勞健保及退撫基金 023 外講所	34,805		
101	05	01	100061 收入傳票 收101年上半年夜間語文班分攤經費(行政院原子能委員會核能研究所及金管會證券期貨局) 023 外講所	8,000		
101	05	09	100064 收入傳票 收101年上半年夜間語文班分攤經費(行政院新聞局) 023 外講所	32,000		
101	05	10	100067 收入傳票 收101年上半年夜間語文班分攤經費(行政院金管會證券期貨局) 023 外講所	4,000		
101	05	25	100076 收入傳票 收101年年度第一階段(4至5月)大專生公部門見習及實習擴大推動計畫-包雨欣同學見習津貼(4月份) 023 外講所	5,000		
101	05	28	100077 收入傳票 收本所同仁101年4月份健保(公提) 023 外講所	60,102		
			總計		648,062	

外交領事人員講習所
本年度可支庫款計算表

第5號第 20頁
單位：新臺幣元

經費門分列

中華民國 101 年 01 月 01 日起至 101 年 05 月 31 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	6,485,000	23,931,000	2,990,582	16,003,189	7,927,811	
3911200100-7 一般行政	2,553,000	16,305,000	2,245,399	12,698,484	3,606,516	
3911200100-7* 一般行政	563,000	718,000	115,450	258,000	460,000	
3911201000-8 外交領事人員講習	3,369,000	6,908,000	629,733	3,046,705	3,861,295	
3911201025-9 外交領事人員訓練	3,369,000	6,908,000	629,733	3,046,705	3,861,295	
乙、統籌科目部分	1,000	209,600	1,000	209,600	0	
8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,000	209,600	1,000	209,600	0	
合計	6,486,000	24,140,600	2,991,582	16,212,789	7,927,811	

外交領事人員講習所
以前年度保留庫款計算表

第5號 第 21 頁
單位：新臺幣元

經費門分列

中華民國 101 年 01 月 01 日起至 101 年 05 月 31 日止

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	645,342	833,242	250	
甲、本機關經費預算部分	833,492	645,342	833,242	250	
3911201000-8 外交領事人員講習	833,492	645,342	833,242	250	
3911201025-9 外交領事人員訓練	833,492	645,342	833,242	250	
合計	833,492	645,342	833,242	250	

外交領事人員講習所
經費類轉帳分錄清單

中華民國 101 年 05 月 01 日起至 101 年 05 月 31 日止

第 5 號 第 22 頁

單位:新臺幣元

科目名稱	摘要	借方金額	貸方金額
212000-3 預計支出數		54,100	53,100
222000-0 歲出預算數		6,592,200	107,200
222100-4 歲出分配數		53,100	6,539,100
	本月合計	6,699,400	6,699,400