

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 7 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 共 3 張
專 戶 存 款 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 07 月 31 日

第 7 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	235,000	122000-7 預計納庫數	350,000
112100-5 歲入分配數	115,000	123000-2 歲入實收數	70,214
113000-6 歲入納庫數	70,214		
合 計	420,214	合 計	420,214
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 07 月 01 日 起 至 101 年 07 月 31 日 止

第 7 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			8,929
1.123000-2 歲入實收數		8,929	
收入數	8,929		
收 項 總 計			8,929
二、付 項			
(一)本期支出			8,929
1.113000-6 歲入納庫數		8,929	
納庫數	8,929		
(二)本期結存			
付 項 總 計			8,929

外交領事人員講習所  
歲入累計表

第 7 號 第 3 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 07 月 31 日止

科 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	本月納庫數	
款	項	目	節	代號及名稱	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	分配數	截至本月止 累計納庫數
03				0500000000-8	300,000	300,000		8,929	0		8,929
				規費收入	0	90,000		59,630	0	30,370	59,630
92				0511200000-1	300,000	300,000		8,929	0		8,929
				外交領事人員講習所	0	90,000		59,630	0	30,370	59,630
				0511200300-5	300,000	300,000		8,929	0		8,929
				使用規費收入	0	90,000		59,630	0	30,370	59,630
01				0511200312-4	300,000	300,000		8,929	0		8,929
				場地設施使用費	0	90,000		59,630	0	30,370	59,630
07				1100000000-2	50,000	50,000		0	0		0
				其他收入	0	25,000		10,584	0	14,416	10,584
89				1111200000-6	50,000	50,000		0	0		0
				外交領事人員講習所	0	25,000		10,584	0	14,416	10,584
01				1111200900-7	50,000	50,000		0	0		0
				雜項收入	0	25,000		10,584	0	14,416	10,584
01				1111200901-0	50,000	50,000		0	0		0
				收回以前年度歲出	0	25,000		10,584	0	14,416	10,584
合 計				350,000	350,000		8,929	0		8,929	
				0	115,000		70,214	0	44,786	70,214	

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 07 月 31 日

第 7 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		70,214	
			總計		70,214	

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 07 月 31 日

第 7 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		70,214	
			總計		70,214	

外交領事人員講習所  
歲入類轉帳分錄清單

中華民國 101 年 7 月 01 日起至 101 年 7 月 31 日

第 7 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7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 07 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			累 計
03				0500000000-8 規費收入	300,000	8,929	59,630	8,929	59,630		
	92			0511200000-1 外交領事人員講習所	300,000	8,929	59,630	8,929	59,630		
		01		0511200300-5 使用規費收入	300,000	8,929	59,630	8,929	59,630		
			01	0511200312-4 場地設施使用費	300,000	8,929	59,630	8,929	59,630		
07				1100000000-2 其他收入	50,000	0	10,584	0	10,584		
	89			1111200000-6 外交領事人員講習所	50,000	0	10,584	0	10,584		
		01		1111200900-7 雜項收入	50,000	0	10,584	0	10,584		
			01	1111200901-0 收回以前年度歲出	50,000	0	10,584	0	10,584		
本月合計					350,000	8,929	70,214	8,929	70,214		

外交領事人員講習所

經費類平衡表

中華民國 101 年 07 月 31 日

第 7 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	947,995	221000-4 保管款	335,800
210300-6 可支庫款	8,791,455	221200-3 代收款	612,195
210500-5 保留庫款	250	221400-2 應付歲出保留款	250
211400-6 暫付款	368,152	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	24,380,000
212000-3 預計支用數	24,380,000	222100-4 歲出分配數	33,063,000
		減 213000-9 經費支出	23,903,393
		淨額	9,159,607
合 計	37,416,443	合 計	37,416,443
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 07 月 01 日起至 101 年 07 月 31 日止

第 7 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			9,902,385
1. 210100-7 專戶存款		926,174	
2. 210300-6 可支庫款		8,975,961	
3. 210500-5 保留庫款		250	
(二)本期收入			3,447,221
1. 212000-3 預計支用數		3,425,400	
收入數	3,425,400		
本機關經費預算部分	3,190,000		
統籌科目部分	235,400		
2. 221200-3 代收款		21,821	
收入數	234,069		
減：退還數	-212,248		
收 項 總 計			13,349,606
二、付 項			
(一)本期支出			3,609,906
1. 213000-9 經費支出		3,590,839	
支付數	3,590,839		
本機關經費預算部分	3,355,439		
統籌科目部分	235,400		
2. 211400-6 暫付款		19,067	
支付數	405,459		
本年度部分	405,459		
減：收回或沖轉數	-386,392		
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 07 月 01 日起至 101 年 07 月 31 日止

第 7 號第 10 頁  
單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
本年度部分			
(二)本期結存			9,739,700
1. 210100-7 專戶存款		947,995	
2. 210300-6 可支庫款		8,791,455	
3. 210500-5 保留庫款		250	
承前頁			
本年度部分	-386,392		
付 項 總 計			13,349,606

外交領事人員講習所

經費累計表

第7號第 11頁

經資門分列

中華民國 101 年01 月 01 日起至 101 年07 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
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)
代號及名稱				第一預備金	全年度預算數						
08				001100000-9 外交部主管	56,998,000 0 0	0 0 56,998,000			3,355,439 23,485,593	0 0	9,132,407 340,952
	03			001120000-4 外交領事人員講習所	56,998,000 0 0	0 0 56,998,000			3,355,439 23,485,593	0 0	9,132,407 340,952
		01		3911200100-7 一般行政	34,037,000 0 0	0 0 34,037,000			2,310,780 17,149,869	0 0	4,497,131 125,866
				0100 人事費	18,650,000 0 0	0 0 18,650,000			1,157,898 10,867,688	0 0	2,262,312 0
				0200 業務費	15,306,000 0 0	0 0 15,306,000			1,152,882 6,282,181	0 0	2,194,819 125,866
				0400 獎補助費	81,000 0 0	0 0 81,000			0 0	0 0	40,000 0
		01		3911200100-7* 一般行政	1,475,000 0 0	0 0 1,475,000			0 308,824	0 0	479,176 0
				0300 設備及投資	1,475,000 0 0	0 0 1,475,000			0 308,824	0 0	479,176 0
		02		3911201000-8 外交領事人員講習	21,361,000 0 0	0 0 21,361,000			1,044,659 6,026,900	0 0	4,156,100 215,086
		01		3911201025-9 外交領事人員訓練	21,361,000 0 0	0 0 21,361,000			1,044,659 6,026,900	0 0	4,156,100 215,086
					0	21,361,000					

外交領事人員講習所

經費累計表

第7號第 12頁

經費門分列

中華民國 101 年 01 月 01 日起至 101 年 07 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	10,183,000			1,044,659	0	4,156,100
					0	0				6,026,900	0	215,086
					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 公教人員婚喪生育及子 女教育補助	445,000	0	445,000			235,400	0	27,200
					0	0				417,800	0	27,200
					0	445,000						
				0100 人事費	445,000	0	445,000			235,400	0	27,200
					0	0				417,800	0	27,200
					0	445,000						
				合 計	57,443,000	0	33,063,000			3,590,839	0	9,159,607
					0	0				23,903,393	0	368,152
					0	57,443,000						

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7號第 13頁

經費門分列

中華民國 101 年 01 月 01 日起至 101 年 07 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
0100 人事費	11,285,488	
0103 法定編制人員待遇	6,035,003	
010301 職員待遇	6,035,003	
0105 技工及工友待遇	204,962	
010501 技工及工友待遇	204,962	
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	641,371	
012111 婚喪及生育補助	326,900	
012121 子女教育補助	90,900	
012131 休假補助	115,913	
012141 車票費補助	107,658	
0131 加班值班費	342,033	
013101 超時加班費	194,993	
013103 值班費	147,040	
0143 退休離職儲金	833,015	
014302 公務人員提撥金	833,015	
0151 保險	795,751	
015101 健保保險補助	527,900	
015102 公保保險補助	248,171	
015103 勞保保險補助	19,680	
0200 業務費	12,309,081	
0202 水電費	994,705	
020201 水費	31,490	
020202 電費	963,215	
0203 通訊費	215,538	
020301 數據通訊費	43,524	
020302 一般通訊費	172,014	

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7號第 14頁

經費門分列

中華民國 101 年 01 月 01 日起至 101 年 07 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	86,000	
021901 其他業務租金	86,000	
0221 稅捐及規費	11,920	
022101 稅捐	11,920	
0231 保險費	31,952	
023102 對業務活動保險	31,952	
0250 按日按件計資酬金	3,005,781	
025002 出席費	105,200	
025003 講座鐘點費	2,754,131	
025004 稿費	104,650	
025005 考試及其他作業費	41,800	
0251 委辦費	399,800	
025103 委託辦理	399,800	
0262 國內組織會費	20,000	
026201 國內組織會費	20,000	
0271 物品	368,016	
027101 消耗品	215,670	
027102 非消耗品	120,762	
027103 油料	31,584	
0279 一般事務費	6,352,887	
027901 一般事務費	6,352,887	
0282 房屋建築養護費	414,040	
028201 房屋建築養護費	414,040	
0283 車輛及辦公器具養護費	7,512	
028301 車輛及辦公器具養護費	7,512	
0284 設施及機械設備養護費	335,257	
028401 設施及機械設備養護費	335,257	
0291 國內旅費	23,415	
029101 國內旅費	23,415	



外交領事人員講習所  
 經費累計表附表—用途別科目綜計表  
 中華民國 101 年 01 月 01 日起至 101 年 07 月 31 日止

第 7 號 第 15 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
0295 短程車資	16,075	
029501 短程車資	16,075	
0299 特別費	26,183	
029901 特別費	26,183	
0300 設備及投資	308,824	
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	120,799	
031901* 雜項設備費	120,799	
合 計	23,903,393	

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07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	0	80,000	2,000	26,183	53,817	
2. 文康活動費	8,000	56,000	6,730	16,310	39,690	
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  
以前年度歲出保留數餘額表

經費門分列

中華民國 101 年 01 月 01 日起至 101 年 07 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	
100	08				0011000000-9 外交部主管	0 833,492	0 0		0 0	0 833,242	0 0	0 250	0 0
		03			0011200000-4 外交領事人員講習所	0 833,492	0 0		0 0	0 833,242	0 0	0 250	0 0
			01		3911201000-8 外交領事人員講習	0 833,492	0 0		0 0	0 833,242	0 0	0 250	0 0
				01	3911201025-9 外交領事人員訓練	0 833,492	0 0		0 0	0 833,242	0 0	0 250	0 0
					0200 業務費	0 833,492	0 0		0 0	0 833,242	0 0	0 250	0 0
					小計	0 833,492	0 0		0 0	0 833,242	0 0	0 250	0 0
					合計	0 833,492	0 0		0 0	0 833,242	0 0	0 250	0 0

外交領事人員講習所  
經費類暫付款明細表

第7號第 17頁  
單位：新臺幣元

中華民國 101 年 07 月 31 日

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
					368,152	
			預算性質部分			
			101			
			本年度部分		368,152	
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	06	25	500233 付款憑單 支付本所101年6月份電信費 023 外講所	47,185		
101	07	18	500261 付款憑單 支付本所101年7月份電信費 023 外講所	48,681		
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	06	06	500205 付款憑單 支付第45期外領人員專業講習班(101/6/4-6/8)學員赴國安局住班訓練餐費 023 外講所	30,000		
101	06	19	500222 付款憑單 支付第45期外領人員專業講習班(101/6/26-6/28)赴中南部參訪餐費等雜項支出 023 外講所	29,086		
101	07	03	500250 付款憑單 支付國際會議與談判研習班及第18期駐外館長返國進職研習講座鐘點費、交通費及其他支出 023 外講所	50,000		
101	07	04	500253 付款憑單 支付第45期外領人員專業講習班密集英語課程(101/7/9)教授鐘點費及交通費等 023 外講所	30,000		
101	07	24	500270 付款憑單 支付友好國家外交人員華語班波蘭籍學員Rafal Sordyl生活補助費(101年8月份) 023 外講所	35,000		
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		368,152	

外交領事人員講習所  
經費類保管款明細表

中華民國 101 年 07 月 31 日

第 7 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 收國眾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 國眾電腦股份有限公司	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國庫存款戶 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		
100	12	28	300044 轉帳傳票 松貿科技有限公司原繳履約保證金轉為保固金 80620489 松貿科技有限公司	90,000		
			總計		335,800	

外交領事人員講習所  
經費類代收欸明細表

第7號第 19頁

中華民國 101 年 07 月 31 日

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		612,195	
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	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	100073 收入傳票 收本所同仁101年6月份員工薪資代扣公保、勞健保及退撫基金 023 外講所	31,209		
101	06	22	100094 收入傳票 收本所同仁101年7月份員工薪資代扣公保、勞健保及退撫基金 023 外講所	32,831		
			總計		612,195	

外交領事人員講習所  
本年度可支庫款計算表

第7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 07 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	3,190,000	32,618,000	3,374,506	23,826,545	8,791,455	
3911200100-7 一般行政	2,670,000	21,647,000	2,349,461	17,275,735	4,371,265	
3911200100-7* 一般行政	70,000	788,000	0	308,824	479,176	
3911201000-8 外交領事人員講習	450,000	10,183,000	1,025,045	6,241,986	3,941,014	
3911201025-9 外交領事人員訓練	450,000	10,183,000	1,025,045	6,241,986	3,941,014	
乙、統籌科目部分	235,400	445,000	235,400	445,000	0	
8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	235,400	445,000	235,400	445,000	0	
合計	3,425,400	33,063,000	3,609,906	24,271,545	8,791,455	

外交領事人員講習所  
以前年度保留庫款計算表

第7號第 21 頁

經費門分列

中華民國 101 年 01 月 01 日起至 101 年 07 月 31 日止

單位：新臺幣元

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	833,242	250	
甲·本機關經費預算部分	833,492	0	833,242	250	
3911201000-8 外交領事人員講習	833,492	0	833,242	250	
3911201025-9 外交領事人員訓練	833,492	0	833,242	250	
合 計	833,492	0	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 07 月 01 日起至 101 年 07 月 31 日止

第 7 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 預計支用數		235,400	0
222000-0 歲出預算數		3,425,400	235,400
222100-4 歲出分配數		0	3,425,400
	本月合計	3,660,800	3,660,800