

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 12 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	.....	3-4	
歲入類歲入納庫明細表	.....	5	
歲入類歲入實收數明細表	.....	6	
歲入類轉帳分錄清單	.....	7	
歲入類來源分析表	.....	8	
經費類平衡表	.....	9	
經費類現金出納表	.....	10-11	
經費類累計表	.....	12-13	
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	.....	14-16	
經費類保管款明細表	.....	17	
經費類代收款明細表	.....	18	
經費類應付保管有價證卷明細表	.....	19	
本年度可支庫款計算表	.....	20	
經費類轉帳分錄清單	.....	21	
經費類費用減存	.....	1 份共 5 張	1 份共 張
財產	.....	1 份共 5 張	1 份共 張
專	.....	1 份共 5 張	1 份共 張

外交領事人員講習所

歲入類平衡表

第12號第 1頁  
單位：新臺幣元

中華民國 100 年12 月 31 日

資產及資產科目	金額	負擔及負債科目	金額
112100-5 歲入分配數	350,000	122000-7 預計納庫數	350,000
113000-6 歲入納庫數	190,140	123000-2 歲入實收數	190,140
合計	540,140	合計	540,140
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 12 月 01 日起至 100 年 12 月 31 日止

第 12 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			
1.123000-2 歲入實收數	7,500	7,150	7,150
收入數			
減：退還數	-350		
收 項 總 計			
二、付 項			
(一)本期支出			
1.113000-6 歲入納庫數	7,500	7,150	7,150
納庫數			
減：退還數	-350		
(二)本期結存			
付 項 總 計			

外交領事人員講習所

歲入累計表

第 12 號 第 3 頁  
單位：新臺幣元

中華民國 100 年 01 月 01 日起至 100 年 12 月 31 日止

經費門分列

款	項	節	科目	原預算數	全年度預算數	收入憑證		本月實收數	應收數	未收入之分配數	本月納庫數	
						字	號				截至本月止 累計實收數	保留數
03			0500000000-8 規費收入	300,000	300,000			7,150	0	127,030	7,150	172,970
	93		0511200000-1 外交領事人員講習所	300,000	300,000			7,150	0	127,030	7,150	172,970
		01	0511200300-5 使用規費收入	300,000	300,000			7,150	0	127,030	7,150	172,970
		01	0511200312-4 場施設使用費	300,000	300,000			7,150	0	127,030	7,150	172,970
04			0700000000-9 財產收入	0	0			0	0		0	0
	01		0711200000-2 外交領事人員講習所	0	0			3,570	0	-3,570	3,570	3,570
		01	0711200600-0 廢舊物資售價	0	0			0	0		0	0
			1100000000-2 其他收入	50,000	50,000			3,570	0	-3,570	3,570	3,570
07			1111200000-6 外交領事人員講習所	50,000	50,000			13,600	0	36,400	13,600	13,600
	89		1111200900-7 雜項收入	50,000	50,000			0	0	36,400	0	13,600
		01	1111200900-7 雜項收入	50,000	50,000			0	0	36,400	0	13,600



外交領事人員講習所  
歲入累計表

第 12 號 第 4 頁  
單位：新臺幣元

中華民國 100 年 01 月 01 日起至 100 年 12 月 31 日止

經費門分列

款	項	節	科目	目	原預算數	預算追加(減)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	
							截至本月止分配預算數	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	
		01		1111200901-0 收回以前年度歲出	50,000	0	50,000			0	0	0	36,400	0	13,600	0
				合計	350,000	0	350,000			7,150	0	0	159,860	7,150	190,140	190,140







外交領事人員講習所  
歲入類轉帳分錄清單

第12號 第 7頁  
單位:新臺幣元

中華民國 100 年 12月 01 日 起 至 100 年 12 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		65,000	65,000
	本月合計	65,000	65,000

外交領事人員講習所

第12號 第 8 頁  
單位:新臺幣元

歲入來源分析表

中華民國 100 年 01 月 01 日起至 100 年 12 月 31 日 止

經費門分列

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	7,150	7,150	7,150	7,150	7,150	7,150	172,970	
	93			0511200000-1 外交領事人員講習所	300,000	7,150	7,150	7,150	7,150	7,150	7,150	172,970	
		01		0511200300-5 使用規費收入	300,000	7,150	7,150	7,150	7,150	7,150	7,150	172,970	
			01	0511200312-4 場地設施使用費	300,000	7,150	7,150	7,150	7,150	7,150	7,150	172,970	
04				0700000000-9 財產收入	0	0	0	0	0	0	0	3,570	
	01			0711200000-2 外交領事人員講習所	0	0	0	0	0	0	0	3,570	
		01		0711200600-0 廢置物實售價	0	0	0	0	0	0	0	3,570	
07				1100000000-2 其他收入	50,000	0	0	0	0	0	0	13,600	
				1111200000-6 外交領事人員講習所	50,000	0	0	0	0	0	0	13,600	
	89			1111200900-7 雜項收入	50,000	0	0	0	0	0	0	13,600	
		01		1111200901-0 收回以前年度歲出	50,000	0	0	0	0	0	0	13,600	
				本月合計	350,000	7,150	7,150	7,150	7,150	7,150	7,150	190,140	

外交領事人員講習所

經費類平衡表

第12號 第 9 頁  
單位：新臺幣元

中華民國 100 年 12 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	377,155	221000-4 保管款	242,000
210300-6 可支庫款	764,725	221200-3 代收款	135,155
210510-9 保留庫款—本年度	833,492	221410-6 應付歲出保留款—本年度	833,492
211600-5 保管有價證券	2,928,591	221500-7 應付保管有價證券	2,928,591
212000-3 預計支用數	725,000	222000-0 歲出預算數	725,000
		222100-4 歲出分配數	47,919,950
		減 213000-9 經費支出	46,321,733
		減 214100-9 歲出保留數	833,492
		淨額	764,725
合 計	5,628,963	合 計	5,628,963
附註：			

外交領事人員講習所

經費類平衡表

第12號 第 9 頁  
單位：新臺幣元

中華民國 100 年 12 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	377,155	221000-4 保管款	242,000
210510-9 保留庫款—本年度	833,492	221200-3 代收款	135,155
211600-5 保管有價證券	2,928,591	221410-6 應付歲出保留款—本年度	833,492
		221500-7 應付保管有價證券	2,928,591
合 計	4,139,238	合 計	4,139,238
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 12 月 01 日起至 100 年 12 月 31 日止

第 12 號第 10 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			10,008,691
1. 210100-7 專戶存款		721,956	
2. 210300-6 可支庫款		9,286,735	
(二)本期收入			2,802,994
1. 212000-3 預計支用數		3,147,795	
收入數	3,122,000		
本機關經費預算部分	25,795		
統籌科目部分			
2. 221000-4 保管款		-49,250	
收入數	70,000		
減：退還數	-119,250		
3. 221200-3 代收款		-295,551	
收入數	494,703		
減：退還數	-790,254		
收 項 總 計			12,811,685
二、付 項			
(一)本期支出			10,836,313
1. 213000-9 經費支出		11,619,713	
支付數	11,619,713		
本機關經費預算部分	11,590,118		
統籌科目部分	29,595		
2. 211400-6 暫付款		-783,400	
支付數	265,959		



外交領事人員講習所  
經費類現金出納表

中華民國 100 年 12 月 01 日起至 100 年 12 月 31 日止

第 12 號第 11 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	265,959		
減：收回或沖轉數			
本年度部分	-1,049,359		
(二)本期結存			1,975,372
1. 210100-7 專戶存款		377,155	
2. 210300-6 可支庫款		764,725	
3. 210510-9 保留庫款—本年度		833,492	
付 項 總 計			12,811,685

外交領事人員講習所  
經費累計表

第12號 第 12頁  
單位：新臺幣元

中華民國 100 年 01 月 01 日起至 100 年 12 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		截至本月底 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			
08					0011000000-9 外交部主管	48,190,000	0	0	0	47,465,000			11,590,118 45,866,783	0 833,492	764,725 0
03					0011200000-4 外交領事人員講習所	48,190,000	0	0	48,190,000	47,465,000			11,590,118 45,866,783	0 833,492	764,725 0
	01				3911201000-8 外交領事人員講習	47,435,000	0	0	0	46,835,000			11,590,118 45,237,341	0 833,492	764,167 0
		01			3911201025-9 外交領事人員訓練	46,512,000	0	0	0	45,978,044			11,089,133 44,380,385	0 833,492	764,167 0
					0100 人事費	18,159,000	0	0	0	18,159,000			1,837,210 17,389,960	0 0	769,040 0
					0200 業務費	28,353,000	0	0	-42,956	27,819,044			9,251,923 26,990,425	0 833,492	-4,873 0
		01			3911201025-9* 外交領事人員訓練	923,000	0	0	0	856,956			500,985 856,956	0 0	0 0
					0300 設備及投資	923,000	0	0	42,956	856,956			500,985 856,956	0 0	0 0
	02				3911209000-1 一般建築及設備	630,000	0	0	630,000	630,000			0 629,442	0 0	558 0
		01			3911209011-8* 交通及運輸設備	630,000	0	0	0	630,000			0 629,442	0 0	558 0

外交領事人員講習所

經費累計表

第12號 第 13頁  
單位：新臺幣元

中華民國 100 年 01 月 01 日起至 100 年 12 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		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	分配數餘額 備註 (暫付數)	
						預算追加(減)數		經費流用數							應付數
						第一預備金	全年度預算數	全年度預算數	保留數						
					0300 設備及投資	630,000	0	0	630,000	0		0	558		
					3911209800-8 第一預備金	0	0	630,000	0	629,442		0	0	0	
					0900 預備金	125,000	0	125,000	0	0		0	0	0	
					8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	295,500	0	295,500	295,500	3,800		0	0	0	
					0100 人事費	295,500	0	295,500	295,500	295,500		0	0	0	
					3977013900-0 調整軍公教人員待遇準備	159,450	0	159,450	159,450	25,795		0	0	0	
					0100 人事費	159,450	0	159,450	159,450	159,450		0	0	0	
					合計	48,485,500	0	48,644,950	47,919,950	11,619,713		0	0	764,725	
						159,450	0			46,321,733		833,492	0	0	





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12號 第 14頁  
單位：新臺幣元

中華民國 100 年 01 月 01 日起至 100 年 12 月 31 日止

經費門分列

用 途 別 科 目	支 付 數 額 (實付數、應付數及 保留數)	備 註
0100 人事費	17,844,910	
0103 法定編制人員待遇	10,064,337	
010301 職員待遇	10,064,337	
0105 技工及工友待遇	340,764	
010501 技工及工友待遇	340,764	
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	732,218	
012121 子女教育補助	295,500	
012131 休假補助	236,582	
012141 車票費補助	200,136	
0131 加班值班費	1,217,059	
013101 超時加班費	482,578	
013102 不休假加班費	457,949	
013103 值班費	276,532	
0143 退休離職儲金	1,365,736	
014302 公務人員提撥金	1,365,736	
0151 保險	1,501,560	
015101 健保保險補助	1,057,183	
015102 公保保險補助	406,880	
015103 勞保保險補助	37,497	
0200 業務費	27,823,917	
0202 水電費	2,191,969	
020201 水費	30,866	
020202 電費	2,161,103	
0203 通訊費	369,488	
020301 數據通訊費	11,706	
020302 一般通訊費	357,782	



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12號 第 15頁  
單位：新臺幣元

中華民國 100 年 01 月 01 日起至 100 年 12 月 31 日止

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
0219 其他業務租金	219,600	
021901 其他業務租金	219,600	
0221 稅捐及規費	3,916	
022101 稅捐	3,716	
022102 規費	200	
0231 保險費	450,843	
023101 法定責任保險	15,075	
023102 對業務活動保險	238,403	
023103 對財產保險	197,365	
0250 按日按件計資酬金	5,089,946	
025002 出席費	370,000	
025003 講座鐘點費	4,526,001	
025004 稿費	166,500	
025005 考試及其他作業費	27,445	
0251 委辦費	3,250,000	
025103 委託辦理	3,250,000	
0262 國內組織會費	20,000	
026201 國內組織會費	20,000	
0271 物品	540,131	
027101 消耗品	61,795	
027102 非消耗品	456,236	
027103 油料	22,100	
0279 一般事務費	10,379,627	
027901 一般事務費	10,379,627	
0282 房屋建築養護費	322,875	
028201 房屋建築養護費	322,875	
0283 車輛及辦公器具養護費	9,489	
028301 車輛及辦公器具養護費	9,489	
0284 設施及機械設備養護費	4,287,644	

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12號 第 16頁  
單位：新臺幣元

中華民國 100 年 01 月 01 日起至 100 年 12 月 31 日止

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
028401 設施及機械設備養護費	4,287,644	
0291 國內旅費	42,340	
029101 國內旅費	42,340	
0293 國外旅費	432,768	
029301 國外旅費	432,768	
0295 短程車資	51,695	
029501 短程車資	51,695	
0299 特別費	161,586	
029901 特別費	161,586	
0300 設備及投資	1,486,398	
0305 運輸設備費	629,442	
030501* 運輸設備費	629,442	
0306 資訊軟體設備費	432,952	
030601* 硬體設備費	60,570	
030606* 軟體購置費	372,382	
0319 雜項設備費	424,004	
031901* 雜項設備費	424,004	
合計	47,155,225	

外交領事人員講習所  
經費類保管款明細表

第12號第 17頁  
單位：新臺幣元

中華民國 100 年 12 月 31 日

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
100	本年度部分		160,000	
100 12 27	1000226 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 松賢科技有限公司原繳履約保證金轉為保固金 80620489 松賢科技有限公司	90,000		
97	以前年度部分		82,000	
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、之場和履約保證金 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		
	總計		242,000	

# 外交領事人員講習所 經費類代收款明細表

第12號 第 18頁  
單位：新臺幣元

中華民國 100 年12 月 31 日

日 期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
100 年 11 月 08 日	100 本年度部分 100194 收入傳票 收東亞外交人員華語班學員生活費及100年下半年夜間語文班分攤經費(文建會) 023 外講所	135,000		
100 年 12 月 30 日	100229 收入傳票 收100年11月份見習生張豈塵同學勞保(自提)(帳務處理) 023 外講所	155	135,155	
	總 計		135,155	

外交領事人員講習所  
經費類應付保管有價證券明細表

第12號第 19頁  
單位：新臺幣元

中華民國 100 年 12 月 31 日

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
100 100 08 10	100 本年度部分 300025 轉帳傳票 收到國雲公寓大廈管理維護股份有限公司大樓維護管理業務委外案履約保證金應付保 管有價證券 86711789 國雲公寓大廈管理維護股份有限公司	396,000	396,000	
99 99 06 09	以前年度部分 99 九十九年度 300013 轉帳傳票 取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	2,532,591	
	總計		2,928,591	



外交領事人員講習所  
本年度可支庫款計算表

第12號第 20頁  
單位：新臺幣元

中華民國 100 年 01 月 01 日起至 100 年 12 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	累計分配數					
甲、本機關經費預算部分							
3911201000-8	3,122,000	47,465,000	10,810,518	10,810,518	45,866,783	1,598,217	
外交領事人員講習	3,122,000	46,835,000	10,810,518	10,810,518	45,237,341	1,597,659	
3911201025-9	3,079,044	45,978,044	10,309,533	10,309,533	44,380,385	1,597,659	
外交領事人員訓練	42,956	856,956	500,985	500,985	856,956	0	
3911209000-1	0	630,000	0	0	629,442	558	
一般建築及設備	0	630,000	0	0	629,442	558	
3911209011-8*	0	630,000	0	0	629,442	558	
交通及運輸設備	25,795	454,950	25,795	25,795	454,950	0	
乙、統籌科目部分							
3977013900-0	25,795	159,450	25,795	25,795	159,450	0	
調整軍公教人員待遇準備	0	295,500	0	0	295,500	0	
8903304500-4							
公教人員婚喪生育及子女教育補助							
合計	3,147,795	47,919,950	10,836,313	10,836,313	46,321,733	1,598,217	

外交領事人員講習所  
經費類轉帳分錄清單

第12號 第 21頁  
單位：新臺幣元

中華民國 100 年 12 月 01 日 起 至 100 年 12 月 31 日 止

科目名稱	摘要	借方金額	貸方金額
212000-3 預計支用數		1,236,120	1,210,325
214100-9 歲出保留數		833,492	0
221410-6 應付歲出保留款—本年度		0	833,492
222000-0 歲出預算數		5,568,445	2,446,445
222100-4 歲出分配數		1,210,325	4,358,120
本月合計		8,848,382	8,848,382