

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 99 年 07 份 ( 99 年度 )

主辦會計人員



機關長官



## 目 錄

歲入類平衡表 .....	1
歲入類現金出納表 .....	2
歲入類累計表 .....	3
歲入類轉帳分錄清單 .....	4
歲入類來源分析表 .....	5
經費類平衡表 .....	6
經費類現金出納表 .....	7-8
經費累計表 .....	9-10
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	11-13
經費累計表附表—用途別科目綜計表 .....	11-13
暫付款明細表 .....	14
保管款明細表 .....	15-16
代收款明表 .....	17
本年度可支庫款計算 .....	18
經費類轉帳分錄清單 .....	19
財產增減表 2 份 差	張
專戶存款	表 4 張
額	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 99 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	負債及負債科目	金額
112000-0 歲入預算數	180,000	122000-7 預計納匯數	-350,000
112100-5 歲入分配數	170,000	123000-2 歲入實收數	179,868
113000-6 歲入納匯數	179,868		
合計	529,868	合計	529,868
附註：			

外交領事人員講習所  
歲入類現金出納表

中華民國 99 年 07 月 01 日起至 99 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			
1.113000-2 歲入實收數	40,600	40,600	40,600
收入數			
收 項 總 計			
二、付 項			
(一)本期支出			
1.113000-6 歲入新課數		40,600	40,600
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

中華民國 99 年 01 月 01 日起至 99 年 07 月 31 日止

經費門分列

款	項	目	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		載 至 本 月 止 分 配 預 算 數	載 至 本 月 止 實 收 數		保 留 數	載 至 本 月 止 累 計 實 收 數
03			050000000-8 規費收入	250,000	250,000			40,600	0	0	-24,700	40,600	40,600
	91		051120000-1 外交領事人員講習所	0	120,000			144,700	0	0		144,700	144,700
	01		0511200300-5 使用規費收入	250,000	250,000			40,600	0	0	-24,700	40,600	40,600
	01		0511200312-4 場地設施使用費	0	120,000			144,700	0	0	-24,700	144,700	144,700
07			1100000000-2 其他收入	100,000	100,000			0	0	0	14,832	0	0
	90		111120000-6 外交領事人員講習所	0	50,000			35,168	0	0		35,168	35,168
	01		1111200900-7 雜項收入	100,000	100,000			0	0	0	14,832	0	0
	01		1111200901-0 收回以前年度歲出	0	50,000			35,168	0	0	14,832	0	0
			合 計	350,000	350,000			40,600	0	0	-9,868	40,600	40,600
				0	170,000			179,868	0	0		179,868	179,868

外交領事人員講習所  
歲入類轉帳分錄清單

第7號 第 4頁  
單位:新臺幣元

中華民國 99 年 7 月 01 日 起 至 99 年 7 月 31 日

科目名稱	摘要	借方金額	貸方金額
112000-0歲入預算數		20,000	20,000
112100-5歲入分帳數			
	本月合計	20,000	20,000

外交領事人員講習所  
歲入來源分析表

中華民國 99 年 01 月 01 日起至 99 年 07 月 31 日止

經費門分列

款	項	目	科	目	代號及名稱	年度		收入		數		庫		繳款書 起訖號碼	備 註
						預算	數	本月	累計	本月	累計	本月	累計		
03					050000000-8 經費收入	250,000	144,700	40,600	144,700	40,600	144,700	40,600	144,700		
	91				051120000-1 外交領事人員講習所	250,000	144,700	40,600	144,700	40,600	144,700	40,600	144,700		
		01			0511200300-5 使用規費收入	250,000	144,700	40,600	144,700	40,600	144,700	40,600	144,700		
			01		0511200312-4 場地設施使用費	250,000	144,700	40,600	144,700	40,600	144,700	40,600	144,700		
07					110000000-2 其他收入	100,000	35,168	0	35,168	0	35,168	0	35,168		
	90				1111200000-5 外交領事人員講習所	100,000	35,168	0	35,168	0	35,168	0	35,168		
			01		1111200900-7 雜項收入	100,000	35,168	0	35,168	0	35,168	0	35,168		
				01	1111200901-0 收回以前年度歲出	100,000	35,168	0	35,168	0	35,168	0	35,168		
					本月合計	350,000	179,868	40,600	179,868	40,600	179,868	40,600	179,868		

外交領事人員講習所

經費類平衡表

中華民國 99 年 07 月 31 日

第 7 號 第 5 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	515,298	221000-4 保管款	401,480
210300-6 可支庫款	8,695,756	221200-3 代收款	113,818
211400-6 暫付款	330,000	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	17,666,000
212000-3 預計支回數	17,666,000	222100-4 歲出分配數	31,763,224
		減 213000-9 經費支出 淨額	22,737,468
			9,025,756
台 計	29,739,645	台 計	29,739,645

附註：



外交領事人員講習所  
經費類現金出納表

中華民國 99 年 07 月 01 日起至 99 年 07 月 31 日止

第 7 號第 7 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		683,924	7,530,266
2. 210300-6 可支庫款		-7,146,342	
(二)本期收入			4,079,374
1. 212000-3 預計支出數			
收入數	4,248,000	4,248,000	
本機關經費預算部分			
2. 221000-4 保管款			
收入數	10,000	-8,000	
減：退還數	-18,000		
3. 221200-3 代收款			
收入數	142,920	-150,525	
減：退還數	-303,545		
收 項 總 計			11,909,540
二、付 項			
(一)本期支出			
1. 213000-9 經費支出			
支付數	2,941,900	2,941,900	
本機關經費預算部分			
2. 211400-6 暫付款			
支付數	251,488	-243,314	
本年度部分			
減：收回或沖轉數	-454,802		
付 項 總 計			2,698,586

外交領事人員講習所  
經費類現金出納表

第 7 號第 8 頁  
單位：新臺幣元

中華民國 99 年 07 月 01 日起至 99 年 07 月 31 日止

項 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
承前頁  本年度部分 (二)本期結存 1. 210100-7 專戶存款 2. 210300-6 可支庫款  付 項 總 計	-494,802	515,298 8,695,756	9,211,054   11,909,640

外交領事人員講習所

經費累計表

第7號第 9頁  
單位：新臺幣元

中華民國 99 年 01 月 01 日起至 99 年 07 月 31 日止

經費門別

款	項	目	目 節	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		經費流同數			起訖 號數	保留數			
					第一預備金	全年度預算數	第一預備金	全年度預算數						
08				0011090000-9 外交部主管	49,150,000	0	0	0	31,484,000			2,941,500	0	9,025,756
					0	0	0	0				22,458,244	0	330,000
	03			0011200000-4 外交部領事人員講習所	49,150,000	0	49,150,000	0	31,484,000			2,941,500	0	9,025,756
					0	0	0	0				22,458,244	0	330,000
	01			3911201000-8 外交部領事人員講習	49,025,000	0	49,025,000	0	31,484,000			2,941,500	0	9,025,756
					0	0	0	0				22,458,244	0	330,000
	01			3911201025-9 外交部領事人員訓練	48,053,000	0	48,053,000	0	30,846,000			2,846,900	0	8,589,661
					0	0	0	0				22,256,339	0	330,000
				0100 人事費	18,159,000	0	18,159,000	0	13,052,000			1,205,394	0	2,655,767
					0	0	0	0				10,396,233	0	0
				0200 業務費	29,894,000	0	29,894,000	0	17,794,000			1,640,506	0	5,933,894
					0	0	0	0				11,860,106	0	330,000
	01			3911201025-9* 外交部領事人員訓練	972,000	0	972,000	0	638,000			95,000	0	436,095
					0	0	0	0				201,905	0	0
				0300 設備及投資	972,000	0	972,000	0	638,000			95,000	0	436,095
					0	0	0	0				201,905	0	0
	02			3911209800-8 第一預備金	125,000	0	125,000	0	0			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	0				0	0	0
					0	0	125,000	125,000	0			0	0	0
					0	0	0	0				0	0	0

外交領事人員講習所  
經費累計表

第7號第 10頁  
單位：新臺幣元

中華民國 99 年 01 月 01 日起至 99 年 07 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 字	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					
03					8903304500-4 公教人員婚喪及子女教 育補助	279,224	0	0	0	279,224		0	0	0
					0100 人事費	0	0	279,224	0	279,224		0	0	0
						0	0	279,224	0	279,224		0	0	0
					合計	49,429,224	0	0	0	31,763,224		2,941,900	0	9,025,756
						0	0	0	0			22,737,488	0	330,000

外交部外交領事人員講習所  
經費累計表附表一特別費、文康活動費、債務費及房屋租金支用情形表

中華民國 99 年 01 月 31 日起至 99 年 07 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	13,500	94,500	10,247	90,074	4,426	
2. 文康活動費	8,000	56,000		19,587	36,413	
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

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 11頁  
單位：新臺幣元

中華民國 99 年 01 月 01 日起至 99 年 07 月 31 日止

經費門別

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	10,675,457	
0103 法定福利人員待遇	5,917,755	
010301 職員待遇	5,917,755	
0105 技工及工友待遇	196,961	
010501 技工及工友待遇	196,961	
0111 獎金	2,242,690	
011101 考績獎金	1,020,753	
011110 年終工作獎金	1,221,937	
0121 其他給與	471,106	
012111 婚喪及生育補助	236,924	
012121 子女教育補助	40,300	
012131 休假補助	80,086	
012141 車票費補助	111,796	
0131 加班補班費	299,776	
013101 超時加班費	158,872	
013103 值班費	139,904	
0143 退休離職儲金	787,783	
014302 公務人員退休儲金	787,783	
0151 保險	760,386	
015101 健康保險補助	510,449	
015102 公保保險補助	233,530	
015103 勞保保險補助	16,407	
0200 業務費	11,860,105	
0202 水電費	994,154	
020201 水費	25,941	
020202 電費	968,213	
0203 通訊費	153,930	
020302 一般通訊費	153,930	
0219 其他業務租金	110,100	

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 12頁  
單位：新臺幣元

總管門分列

中華民國 99 年 01 月 01 日起至 99 年 07 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
021901 其他業務租金	110,100	
0221 稅捐及規費	6,217	
022101 稅捐	6,217	
0231 保險費	222,016	
023101 法定責任保險	11,306	
023102 職業活動活動保險	210,710	
0250 按日按件計費酬金	3,297,600	
025002 出席費	322,000	
025003 講座鐘點費	2,785,600	
025004 稿費	163,600	
025005 考試及其他作業費	26,400	
0251 委辦費	821,898	
025103 委託辦理	821,898	
0262 國內組織會費	22,000	
026201 國內組織會費	22,000	
0271 物品	98,450	
027102 非消耗品	98,450	
0279 一般事務費	3,490,308	
027901 一般事務費	3,490,308	
0282 房屋建築費	14,657	
028201 房屋建築費	14,657	
0283 車輛及辦公器具維護費	8,348	
028301 車輛及辦公器具維護費	8,348	
0284 設施及機械設備費	2,505,366	
028401 設施及機械設備費	2,505,366	
0291 國內旅費	15,628	
029101 國內旅費	15,628	
0295 短程車費	8,160	
029501 短程車費	8,160	

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

單位：新臺幣元

經費門分列

中華民國 99 年 01 月 01 日起至 99 年 07 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
0299 特別費	50,074	
029901 特別費	50,074	
0300 設備及投資	201,905	
0306 資訊軟硬體設備費	55,000	
030607 系統開發費	55,000	
0319 雜項設備費	106,905	
031901 雜項設備費	106,905	
合 計	22,737,468	



# 外交領事人員講習所 經費類暫付款明細表

第7號第 14頁  
單位：新臺幣元

中華民國 99 年 07 月 31 日

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	預算性質部分		330,000	
99	本年度部分		330,000	
99	3911201000-8 外交領事人員講習		330,000	
	3911201025-9 外交領事人員訓練	330,000		
	0200 業務費	330,000		
99 01 05	500006 付款憑單 支付99年基本行政工作維持費			
	023 外購所	30,000		
99 06 21	500222 付款憑單 支付2010年外交決議及運作兵棋推演委託案			
	023 外購所	300,000		
	總計		330,000	

外交領事人員講習所  
經費類保管款明細表

第7號第 15頁  
單位：新臺幣元

中華民國 99 年 07 月 31 日

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
99 01 01	本年度部分 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副匯存款戶 五雄企業股份有限公司	10,000	137,000	
99 03 09	100031 收入傳票 收財團法人時代基金會辦理好人網社會新鮮人職前特訓場地租借之履約保證金 B336 財團法人時代基金會	3,000	125,000	
99 03 16	100041 收入傳票 收財團法人時代基金會辦理青年創業儲蓄計畫英文口試、場地租借之履約保證金 B336 財團法人時代基金會	3,000		
99 03 16	100043 收入傳票 收財團法人中華民國中小企業協會委辦99年全民外文研習營委外服務案之履約保證金 財團法人中華民國中小企業協會	104,000		
99 07 12	100114 收入傳票 收中華民國工商協進會辦理第138場工商講座場地租借之履約保證金 中華民國工商協進會	5,000	12,000	
99 04 29	02 保固金 100072 收入傳票 收精誠資訊股份有限公司辦理98年度外請新網路學習課程委外製作案保固金 97311466 精誠資訊股份有限公司	12,000		
97 05 19	以前年度部分 01 履約保證金 100051 收入傳票 收謙宇工程實業有限公司履約保證金 84261339 謙宇工程實業有限公司	62,000	264,480	
97 06 25	100071 收入傳票 收財團法人中華發展中心之場租履約保證金 01107297 財團法人中華發展中心	10,000	72,000	
98 01 01	九十八年度 履約保證金		72,000	
			152,480	
			192,480	

外交領事人員講習所  
經費類保管款明細表

第7號第 10頁  
單位：新臺幣元

中華民國 99 年 07 月 31 日

日 期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
98 05 07	100078 收入傳票 收國營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開約保證金 86711789 國營公寓大廈管理維護股份有限公司	192,480		
	總 計		401,480	

外交領事人員講習所  
經費類代收款明細表

第7號第 17頁  
單位：新臺幣元

中華民國 99 年 07 月 31 日

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
99 03 10	99 07 退撫基金 100038 收入傳票 收本所99年1月至2月份員工(林經長鴻發)薪資差額代扣公保及退撫基金 023 外請所	217	113,818	
99 05 24	09 公、勞保 100082 收入傳票 收本所99年6月份員工薪資代扣所得稅、公保、勞健保、退撫基金及宿舍租金 023 外請所	573		
99 06 24	100103 收入傳票 收本所99年7月份員工薪資代扣所得稅、公保、勞健保、退撫基金及宿舍租金 023 外請所	573		
99 07 27	100120 收入傳票 收本所99年6月份姜義宏先生勞保(公提) 023 外請所	2,065	110,389	
99 05 24	10 健保 100082 收入傳票 收本所99年6月份員工薪資代扣所得稅、公保、勞健保、退撫基金及宿舍租金 023 外請所	18,945		
99 06 24	100103 收入傳票 收本所99年7月份員工薪資代扣所得稅、公保、勞健保、退撫基金及宿舍租金 023 外請所	32,911		
99 07 27	100118 收入傳票 收本所同仁99年6月份健保(公提) 023 外請所	55,519		
99 07 27	100119 收入傳票 收本所99年6月份姜義宏先生健保(公提) 023 外請所	2,014		
	總計		113,818	

外交領事人員講習所  
本年度可支庫款計算表

第7號第 18頁  
單位：新臺幣元

中華民國 99 年 01 月 01 日起至 99 年 07 月 31 日止

經費門併計

科目及編號	可支庫款		向庫支用(領)數		本月截止 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 3911291000-8 外交領事人員講習	4,248,000	31,484,000	2,698,566	22,788,244	8,695,756	
3911201025-9 外交領事人員訓練	4,248,000	31,484,000	2,698,566	22,788,244	8,695,756	
乙·統籌科目部分 8003304500-4 公教人員婚喪及子女教育補助	0	279,224	0	279,224	0	
	0	279,224	0	279,224	0	
合計	4,248,000	31,763,224	2,698,566	23,067,468	8,695,756	

外交領事人員講習所  
經費類轉帳分錄清單

第7號第 19頁  
單位：新臺幣元

中華民國 99 年 07 月 01 日起至 99 年 07 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		4,248,000	0
222100-4 歲出分配數		0	4,248,000
本月合計		4,248,000	4,248,000