

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 08 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
經費累計表附表一特別費、文康活動費、債務費及房屋租金支用情形表	1份 共 1 張
經費累計表附表一用途別科目綜計表	11-13
暫付款明細表	14
保管款明細表	15-16
代收款明表	17-18
本年度可支庫款計算	18
經費類轉帳分錄清單	20
財產增減存	表 2 份 差
專戶	共 4 張
釋額	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 08 月 31 日

第 8 號 第 1 頁
單位：新臺幣元

實力及資產科目	全 額	負擔及負債科目	全 額
112000-0 歲入預算數	160,000	122000-7 預計納保數	350,000
112100-5 歲入分配數	190,000	123000-2 歲入實收數	187,968
113000-6 歲入納保數	187,968		
合 計	537,968	合 計	537,968
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 08 月 01 日起至 99 年 08 月 31 日止

第 8 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	8,100	8,100	8,100
收入數			
收 項 總 計			
二、付 項			
(一)本期支出			
1. 113000-6 歲入新備數	8,100	8,100	8,100
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 8 號 第 3 頁
單位:新臺幣元

中華民國 99 年 01 月 01 日起至 99 年 08 月 31 日止

經費門分列

款項	科目	目	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	截至本月底分配預算數	字	號	截至本月底累計實收數	保留數	截至本月底累計納庫數	截至本月底累計納庫數				
03			0500000000-8 規費收入	250,000	250,000			8,100	0	8,100	0	-12,800	8,100	8,100	
				0	140,000			152,800	0	152,800	0	-12,800	152,800	152,800	
91			0511200000-1 外交領事人員講習所	250,000	250,000			8,100	0	8,100	0	-12,800	8,100	8,100	
				0	140,000			152,800	0	152,800	0	-12,800	152,800	152,800	
01			0511200000-5 使用規費收入	250,000	250,000			8,100	0	8,100	0	-12,800	8,100	8,100	
				0	140,000			152,800	0	152,800	0	-12,800	152,800	152,800	
07			0511200312-4 場地設施使用費	250,000	250,000			8,100	0	8,100	0	-12,800	8,100	8,100	
				0	140,000			152,800	0	152,800	0	-12,800	152,800	152,800	
09			1100000000-2 其他收入	100,000	100,000			0	0	0	0	14,832	0	0	
				0	50,000			35,168	0	35,168	0	14,832	35,168	35,168	
90			1111200000-6 外交領事人員講習所	100,000	100,000			0	0	0	0	14,832	0	0	
				0	50,000			35,168	0	35,168	0	14,832	35,168	35,168	
01			1111200000-7 雜項收入	100,000	100,000			0	0	0	0	14,832	0	0	
				0	50,000			35,168	0	35,168	0	14,832	35,168	35,168	
01			1111200000-0 收回以前年度歲出	100,000	100,000			0	0	0	0	14,832	0	0	
				0	50,000			35,168	0	35,168	0	14,832	35,168	35,168	
合計				350,000	350,000			8,100	0	8,100	0	2,032	8,100	8,100	
				0	190,000			187,968	0	187,968	0	2,032	187,968	187,968	

外交領事人員講習所
歲入類轉帳分錄清單

第8號 第 4頁
單位：新臺幣元

中華民國 99 年 8 月 01 日 起 至 99 年 8 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 歲入分配數			
	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 08 月 31 日止

第 8 號 第 5 頁

單位：新臺幣元

經費門分列

款項	科目	代號及名稱	年度預算數	收入數		繳本月	繳率	累計	繳款書起訖號碼	備註
				本月	累計					
03	91	0500000000-8 規費收入	250,000	8,100	152,800	8,100		152,800		
		0511200000-1 外交領事人員講習所	250,000	8,100	152,800	8,100		152,800		
		0511200700-5 使用規費收入	250,000	8,100	152,800	8,100		152,800		
		0511200312-4 場地設施使用費	250,000	8,100	152,800	8,100		152,800		
07	90	1100000000-2 其他收入	100,000	0	35,168	0		35,168		
		1111200000-6 外交領事人員講習所	100,000	0	35,168	0		35,168		
01	01	1111200900-7 雜項收入	100,000	0	35,168	0		35,168		
		1111200901-0 收回以前年度歲出	100,000	0	35,168	0		35,168		
		本月合計	350,000	6,100	187,968	6,100		187,968		

外交領事人員講習所

經費類平衡表

第8號第 6頁

中華民國 99 年 08 月 31 日

單位:新臺幣元

資力及資產科目	金額	負債及負債科目	金額
210100-7 專戶存款	551,184	221000-4 保管款	404,530
210300-6 可支庫款	9,854,621	221200-3 代收款	155,554
211400-6 暫付款	514,615	221500-7 應行保管有價證券	2,532,591
211600-5 保管有價證券	2,532,591	222000-0 歲出預算數	14,244,000
212000-3 預計支用數	14,244,000	222100-4 歲出分配數	35,254,224
		減 213000-9 經費支出	24,884,988
		淨額	10,369,236
合計	27,707,011	合計	27,707,011

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 08 月 01 日起至 99 年 08 月 31 日止

第 8 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			9,211,054
1. 210100-7 專戶存款		515,298	
2. 210300-6 可支庫款		8,695,756	
(二)本期收入		3,491,000	3,545,543
1. 212000-3 預計支用數	3,491,000		
收入數			
本機關經費預算部分	3,422,000		
統籌科目部分	69,000		
2. 221000-4 保售款		3,050	
收入數	17,050		
減：退還款	-14,000		
3. 221200-3 代收款		52,493	
收入數	320,473		
減：退還款	-267,980		
收 項 總 計			12,757,567
二、付 項			
(一)本期支出		2,147,520	2,332,135
1. 213000-9 經費支出			
支付數			
本機關經費預算部分	2,141,520		
統籌科目部分	6,000		
2. 211400-6 暫付款			
支付數	472,915		

外交領事人員講習所
經費類現金出納表

第 8 號第 8 頁
單位：新臺幣元

中華民國 99 年 08 月 01 日起至 99 年 08 月 31 日止

項 目 及 摘 要	金 額	
	小 計	合 計
承前頁		
本年度部分	472,915	
減：收回或沖轉數		
本年度部分	-288,300	
(二)本期結存		
1. 210100-7 專戶存款		561,184
2. 210300-6 可支庫款		9,854,621
付 項 總 計		10,415,805
		12,747,940

外交領事人員講習所

經費累計表

第8號第 10頁

單位：新臺幣元

中華民國 99 年 01 月 01 日起至 99 年 08 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		截至本月份止 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	第一預備金	經費流用數	全年度預算數		字	起訖 號數				
03				8903304500.4 公教人員進修及子女教育補助	348,224	0	0	0	348,224			6,000	0	63,000	
					0	0	0	0				285,224	0	63,000	
				0100 人事費	348,224	0	0	0	348,224			6,000	0	63,000	
					0	0	0	0				285,224	0	63,000	
				合計	49,498,224	0	0	0	35,254,224			2,147,520	0	10,369,236	
					0	0	0	0				24,884,968	0	514,615	
					0	0	49,498,224	49,498,224							

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8號第 11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 08 月 31 日止	用途別科目	支付數、應付數及保留數 (實付數)	備註
0100 人事費			11,820,906	
0103 法定編制人員待遇			6,768,248	
010301 職員待遇			6,768,248	
0105 技工及工友待遇			225,396	
010501 技工及工友待遇			225,396	
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			506,805	
012111 婚喪及生育補助			238,924	
012121 子女教育補助			46,300	
012131 休假補助			93,447	
012141 車票費補助			128,134	
0131 加班值班費			348,044	
013101 超時加班費			186,316	
013103 值班費			161,728	
0143 退休離職儲金			901,844	
014302 公務人員提撥金			901,844	
0151 保險			827,879	
015101 健保保險補助			541,325	
015102 公保保險補助			267,508	
015103 勞保保險補助			19,046	
0200 業務費			12,801,549	
0202 水電費			1,252,454	
020201 水費			25,941	
020202 電費			1,226,513	
0203 通訊費			154,448	
020302 一般通訊費			154,448	
0219 其他業務租金			128,400	

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8號第 12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 08 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	128,400	
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 對業務活動保險	210,710	
0250 按日按件計資酬金	3,329,600	
025002 出席費	322,000	
025003 講座鐘點費	2,817,600	
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	3,736,818	
027901 一般事務費	3,736,818	
0282 房屋建築養護費	14,857	
028201 房屋建築養護費	14,857	
0283 車輛及辦公器具養護費	8,348	
028301 車輛及辦公器具養護費	8,348	
0284 設施及機械設備養護費	2,881,081	
028401 設施及機械設備養護費	2,881,081	
0291 國內旅費	19,478	
029101 國內旅費	19,478	
0295 短程車資	10,920	
029501 短程車資	10,920	

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8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 08 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	94,564	
029901 特別費	94,564	
0300 設備及投資	262,533	
0306 資訊軟體硬體設備費	95,000	
030607* 系統開發費	95,000	
0319 雜項設備費	167,533	
031901* 雜項設備費	167,533	
合計	24,884,988	

外交領事人員講習所 經費類暫付款明細表

第8號第 14頁
單位：新臺幣元

中華民國 99 年 08 月 31 日

日 年	期 月	日	摘 要	金 額		備 註
				小 計	合 計	
			預算性質部分		514,615	
99			99 本年度部分		514,615	
			3911201000-8 外交領事人員講習		451,615	
			3911201025-9 外交領事人員訓練	451,615		
			0200 業務費	451,615		
99	01	05	500006 付款憑單 支付99年基本行政工作維持費 023 外講所	30,000		
99	06	21	500222 付款憑單 支付2010年外交決策及運作兵棋推演委託案 023 外講所	300,000		
99	08	06	500308 付款憑單 支付本所辦理理念與遠景：當前國家政策研習會(99/8/9./811.8/13.8/20)教授鐘點 費 023 外講所	30,000		
99	08	16	500313 付款憑單 支付第17期駐外館長返國述職研習(99/8/23-8/30)教授鐘點費、交通費暨其他雜項 支出 023 外講所	50,000		
99	08	18	500319 付款憑單 支付本所99年8月份電信費 023 外講所	21,615		
99	08	19	500320 付款憑單 支付我與東南亞政經發展論壇研討會(99/8/26)教授鐘點費及交通費 023 外講所	20,000		
			8903304500-4 公教人員婚喪及子女教育補助		63,000	
			0100 人事費		63,000	
99	08	17	500318 付款憑單 支付本所同仁子女教育補助費 023 外講所	63,000		
			總 計		514,615	

外交領事人員講習所 經費類保管款明細表

第8號第 15頁
單位：新臺幣元

中華民國 99 年 08 月 31 日

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
99 01 11	99 本年度部分 01 履約保證金 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	140,050	
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年全民外交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	128,050	
99 08 30	100138 收入傳票 收彩虹國際旅行社有限公司辦理第17期駐外館長返國述職研習活動委外案之履約保證金 彩虹國際旅行社有限公司	11,050		
99 08 31	100140 收入傳票 收行政院原住民族委員會辦理員工教育訓練課程場地租借之履約保證金 行政院原住民族委員會	3,000	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年度外講所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	264,480	
97 05 19	以前年度部分 01 履約保證金 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	72,000	
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	72,000	
98 05 07	98 九十八年度 01 履約保證金 100078 收入傳票 收國雲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履約保證金 86711789 國雲公寓大廈管理維護股份有限公司	192,480	192,480	

外交領事人員講習所 經費類保管款明細表

第8號第 16頁
單位：新臺幣元

中華民國 99 年 08 月 31 日

日期	年	月	日	摘要	金額		備註
					小計	合計	
				總計		404,530	

外交領事人員講習所
經費類代收款明細表

第8號第 17頁
單位：新臺幣元

中華民國 99 年 08 月 31 日

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
99 03 10	99 本年度部分 07 退撫基金 100038 收入傳票 收本所99年1月至2月份員工(林組長鴻堯)薪資差額代扣公保及退撫基金 023 外講所	217	166,311	
99 06 24	09 公、勞保 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 外講所	573		
99 07 27	100124 收入傳票 收本所99年8月份員工薪資代扣公保、勞健保及退撫基金 023 外講所	10,230		
99 08 25	100129 收入傳票 收本所99年7月份姜義宏先生勞保(公提) 023 外講所	2,066		
99 06 24	10 健保 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 外講所	24,970	112,489	
99 07 27	100124 收入傳票 收本所99年8月份員工薪資代扣公保、勞健保及退撫基金 023 外講所	28,862		
99 08 25	100130 收入傳票 收本所99年7月份姜義宏先生健保(公提) 023 外講所	2,014		
99 08 30	100135 收入傳票 收本所同仁99年7月份健保(公提) 023 外講所	56,519		
99 08 30	100139 收入傳票 收99年4月份員工(賴辦事員秋蘋)薪資代扣健保(自提) 023 外講所	124		
99 08 25	12 其他 100133 收入傳票 收99年英語傳譯初階班分攤經費(行政院新聞局) N003 行政院新聞局	24,736		
99 08 31	100141 收入傳票 收行政院原住民族委員會辦理員工教育訓練課程場地租金 行政院原住民族委員會	16,000		

外交領事人員講習所 經費類代收款明細表

第8號第 18頁
單位：新臺幣元

中華民國 99 年 08 月 31 日

日 年	期 月 日	摘 要	金 額		備 註
			小 計	合 計	
		總 計		166,311	

外交領事人員講習所
本年度可支庫款計算表

中華民國 99 年 01 月 01 日起至 99 年 08 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						
3911201000-8 外交領事人員講習	3,422,000	34,906,000	2,263,135	25,051,379	9,854,621	
3911201025-9 外交領事人員訓練	3,422,000	34,906,000	2,263,135	25,051,379	9,854,621	
乙、統籌科目部分						
8903304500-4 公教人員婚喪及子女教育補助	69,000	348,224	69,000	348,224	0	
	69,000	348,224	69,000	348,224	0	
合計	3,491,000	35,254,224	2,332,135	25,399,603	9,854,621	

外交領事人員講習所
經費類轉帳分錄清單

第8號 第 20頁
單位：新臺幣元

中華民國 99 年 08 月 01 日 起 至 99 年 08 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		69,000	0
222000-0 歲出預算數		3,491,000	69,000
222100-4 歲出分配數		0	3,491,000
本月合計		3,560,000	3,560,000