

外交部領事事務局

會計月報

中華民國 112 年 2 月份

主辦會計人員 張玉暖

機關長官 何震寰

目 次

甲、 預算執行報表	
壹、 主要表	
一、 歲入累計表.....	1
二、 經費累計表.....	3
三、 以前年度歲入轉入數累計表.....	6
四、 以前年度歲出轉入數累計表.....	7
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	9
二、 繳付公庫數分析表.....	11
三、 公庫撥入數分析表.....	13
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	15
二、 收入支出表.....	16
貳、 附屬表	
一、 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	17
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	18

外交部領事事務局

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28日

單位：新臺幣元

科目				預算數		截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
03				0500000000-8 規費收入	3,250,150,000 0	3,250,150,000	461,700,000 426,285,858	0 596,664,048	134,964,048	
	61			0511100000-9 領事事務局	3,250,150,000 0	3,250,150,000	461,700,000 426,285,858	0 596,664,048	134,964,048	
		01		0511100100-3 行政規費收入	3,250,150,000 0	3,250,150,000	461,700,000 426,285,858	0 596,664,048	134,964,048	
			01	0511100102-9 證照費	3,250,150,000 0	3,250,150,000	461,700,000 426,285,858	0 596,664,048	134,964,048	
04				0700000000-9 財產收入	56,000 0	56,000	46,000 0	0 45,877	0	-123
	86			0711100000-0 領事事務局	56,000 0	56,000	46,000 45,877	0 45,877	0	-123
		01		0711100100-4 財產孳息	56,000 0	56,000	46,000 45,877	0 45,877	0	-123
			01	0711100103-2 租金收入	56,000 0	56,000	46,000 45,877	0 45,877	0	-123
07				1200000000-8 其他收入	3,021,000 0	3,021,000	397,000 629,809	0 695,287	298,287	
	85			1211100000-9 領事事務局	3,021,000 0	3,021,000	397,000 629,809	0 695,287	298,287	

外交部領事事務局

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28日

單位：新臺幣元

科目				預算數		截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
		01		1211100200-8 雜項收入	3,021,000 0	3,021,000	397,000	629,809 695,287	0	298,287
			02	1211100210-1 其他雜項收入	3,021,000 0	3,021,000	397,000	629,809 695,287	0	298,287
				合計	3,253,227,000 0	3,253,227,000	462,143,000	426,915,667 597,405,212	0	135,262,212

外交部領事事務局

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28日

單位：新臺幣元

科目				預算數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	
08				001100000-9 外交部主管						
	02			001110000-1 領事事務局	1,163,873,000	0	1,163,873,000	98,254,000	25,872,311	13,065,280
					0	0			85,188,720	3,014,692
					0	0			0	
		01		3911100100-4 一般行政	284,270,000	0	284,270,000	81,373,000	17,402,249	8,299,222
					0	0			73,073,778	2,500,000
					0	0			0	
				10 人事費	220,592,000	0	220,592,000	72,406,000	16,515,253	1,019,262
					0	0			71,386,738	0
					0	0			0	
				20 業務費	63,498,000	0	63,498,000	8,907,000	886,996	7,279,960
					0	0			1,627,040	2,500,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	180,000	0	180,000	60,000	0	0
					0	0			60,000	0
					0	0			0	
		01		3911100100-4* 一般行政	9,623,000	0	9,623,000	3,139,000	0	3,114,700
					0	0			24,300	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	9,623,000	0	9,623,000	3,139,000	0	3,114,700
					0	0			24,300	0
					0	0			0	

外交部領事事務局

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28日

單位：新臺幣元

科目				預算數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	
		02		3911101000-5 領事事務管理	834,466,000	0	834,466,000	13,687,000	8,470,062	1,596,358
					0	0			12,090,642	514,692
					0	0			0	
				20 業務費	834,466,000	0	834,466,000	13,687,000	8,470,062	1,596,358
					0	0			12,090,642	514,692
					0	0			0	
		02		3911101000-5* 領事事務管理	34,014,000	0	34,014,000	55,000	0	55,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				20 業務費	800,000	0	800,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	33,214,000	0	33,214,000	55,000	0	55,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
		04		3911109800-5 第一預備金	1,500,000	0	1,500,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				60 預備金	1,500,000	0	1,500,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	252,400	0	252,400	252,400	252,400	0
					0	0			252,400	0
					0	0			0	

外交部領事事務局

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28日

單位：新臺幣元

科目				預算數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	
05				10 人事費	252,400	0	252,400	252,400	0	
					0	0		252,400	0	
					0	0		0		
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,908,971	0	2,908,971	2,908,971	969,657	0
					0	0		2,908,971	0	
					0	0		0		
				10 人事費	2,908,971	0	2,908,971	2,908,971	969,657	0
					0	0		2,908,971	0	
					0	0		0		
				合計	1,167,034,371	0	1,167,034,371	101,415,371	27,094,368	13,065,280
					0	0		88,350,091	3,014,692	
				0	0		0			

外交部領事事務局
以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	
	款	項	目	節	代號及名稱						
					應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
111	03	63	01	01	0500000000-8	4,321,272	0	0	0	0	4,321,272
					規費收入	0	0	0	0	0	0
					0511100000-9	4,321,272	0	0	0	0	4,321,272
					領事事務局	0	0	0	0	0	
					0511100100-3	4,321,272	0	0	0	0	4,321,272
					行政規費收入	0	0	0	0	0	
					0511100102-9	4,321,272	0	0	0	0	4,321,272
					證照費	0	0	0	0	0	
					1200000000-8	1,335	0	0	0	0	1,335
					其他收入	0	0	0	0	0	
111	07	86	01	02	1211100000-9	1,335	0	0	0	0	1,335
					領事事務局	0	0	0	0	0	
					1211100200-8	1,335	0	0	0	0	1,335
					雜項收入	0	0	0	0	0	
					1211100210-1	1,335	0	0	0	0	1,335
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	
					小計	4,322,607	0	0	0	0	4,322,607
						0	0	0	0	0	
					合計	4,322,607	0	0	0	0	4,322,607
						0	0	0	0	0	

外交部領事事務局
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱						
					應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
111	08				001100000-9 外交部主管						
		02			001110000-1 領事事務局	0	0	0	0	0	0
			01		3911100100-4 一般行政	172,667,038	0	0	0	172,667,038	0
				20	業務費	0	0	0	0	0	0
					3911100100-4* 一般行政	3,148,830	0	0	0	3,148,830	0
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0
			01		3911100100-4* 一般行政	3,148,830	0	0	0	3,148,830	0
					3911100100-4* 一般行政	0	0	0	0	0	0
					3911100100-4* 一般行政	3,169,650	0	0	0	3,169,650	0
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0
			02		3911101000-5 領事事務管理	3,169,650	0	0	0	3,169,650	0
				20	業務費	0	0	0	0	0	0
					3911101000-5* 領事事務管理	163,520,713	0	0	0	163,520,713	0
					3911101000-5* 領事事務管理	0	0	0	0	0	0
					3911101000-5* 領事事務管理	2,827,845	0	0	0	2,827,845	0
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0
					3911101000-5* 領事事務管理	2,827,845	0	0	0	2,827,845	0

外交部領事事務局
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱						
					應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
					0	0	0	0	0	0	0
				小 計	172,667,038	0	0	0	0	172,667,038	0
				合 計	0	0	0	0	0	0	0
					172,667,038	0	0	0	0	172,667,038	0

外交部領事事務局
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	一般行政	領事事務管理	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	71,386,738	0	2,908,971	252,400	74,548,109
1015 法定編制人員待遇	25,336,057	0	0	0	25,336,057
1020 約聘僱人員待遇	10,219,727	0	0	0	10,219,727
1025 技工及工友待遇	836,760	0	0	0	836,760
1030 獎金	29,951,852	0	0	0	29,951,852
1035 其他給與	126,010	0	0	252,400	378,410
1040 加班值班費	845,336	0	0	0	845,336
1045 退休退職給付	0	0	2,908,971	0	2,908,971
1050 退休離職儲金	2,056,796	0	0	0	2,056,796
1055 保險	2,014,200	0	0	0	2,014,200
20 業務費	1,627,040	12,090,642	0	0	13,717,682
2009 通訊費	0	970,470	0	0	970,470
2018 資訊服務費	0	759,370	0	0	759,370
2021 其他業務租金	543,591	0	0	0	543,591
2024 稅捐及規費	1,300	0	0	0	1,300
2027 保險費	14,077	0	0	0	14,077
2033 臨時人員酬金	0	2,897,520	0	0	2,897,520
2036 按日按件計資酬金	0	29,500	0	0	29,500
2051 物品	25,805	1,386,388	0	0	1,412,193
2054 一般事務費	940,265	4,394,731	0	0	5,334,996
2063 房屋建築養護費	65,100	0	0	0	65,100
2066 車輛及辦公器具養護費	14,013	5,818	0	0	19,831
2069 設施及機械設備養護費	6,970	1,632,530	0	0	1,639,500

外交部領事事務局
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	一般行政	領事事務管理	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
2072 國內旅費	0	9,475	0	0	9,475
2081 運費	0	4,800	0	0	4,800
2084 短程車資	0	40	0	0	40
2093 特別費	15,919	0	0	0	15,919
30 設備及投資*	24,300	0	0	0	24,300
3035 雜項設備費*	24,300	0	0	0	24,300
40 獎補助費	60,000	0	0	0	60,000
4085 獎勵及慰問	60,000	0	0	0	60,000
合計	73,098,078	12,090,642	2,908,971	252,400	88,350,091

外交部領事事務局
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年02月28日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項					繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)	
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)		剔除經費 (8)
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	597,405,212	0	0	0	0	0	0	0	597,405,212
本年度	597,405,212	0	0	0	0	0	0	0	597,405,212
0511100102 證照費	596,664,048	0	0	0	0	0	0	0	596,664,048
0711100103 租金收入	45,877	0	0	0	0	0	0	0	45,877
1211100210 其他雜項收入	695,287	0	0	0	0	0	0	0	695,287
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已撥款部分收回不再繼續支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0

外交部領事事務局
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年02月28日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項					繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)	
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)		剔除經費 (8)
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0

外交部領事事務局
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年02月28日

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項						減項： 以前年度撥款於 本年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入(預 收)款 (6)	其他應收款 (7)			
合計	88,350,091	3,040,474	0	0	950,000	0	0	0	92,340,565	181,741,844
本年度	88,350,091	3,040,474	0	0	950,000	0	0	0	92,340,565	9,074,806
一、本年度經費	85,188,720	3,040,474	0	0	950,000	0	0	0	89,179,194	9,074,806
3911100100 一般行政	73,098,078	2,500,000	0	0	200,000	0	0	0	75,798,078	8,713,922
3911101000 領事事務管理	12,090,642	540,474	0	0	750,000	0	0	0	13,381,116	360,884
二、統籌科目	3,161,371	0	0	0	0	0	0	0	3,161,371	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,908,971	0	0	0	0	0	0	0	2,908,971	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	252,400	0	0	0	0	0	0	0	252,400	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	172,667,038
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	172,667,038
111年度 3911100100 一般行政	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,318,480
111年度 3911101000 領事事務管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	166,348,558

外交部領事事務局
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年02月28日

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項						減項： 以前年度撥款於 本年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入(預 收)款 (6)	其他應收款 (7)			
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

附註：

預付款含專戶存款(預算性質部分25,782元)

外交部領事事務局

平衡表

中華民國112年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	527,996,080	2 負債	47,304,407
11 流動資產	55,959,605	21 流動負債	28,405,266
110103 專戶存款	47,672,306	210302 應付代收款	28,405,266
110104 零用金	950,000	28 其他負債	18,899,141
110303 應收帳款	4,322,607	280301 存入保證金	7,105,185
110901 預付款	3,014,692	280401 應付保管款	11,793,956
14 固定資產	384,991,192	3 淨資產	480,691,673
140101 土地	89,413,802	31 資產負債淨額	480,691,673
140401 房屋建築及設備	367,690,287	310101 資產負債淨額	480,691,673
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-135,669,640		
140501 機械及設備	261,831,250		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-207,798,521		
140601 交通及運輸設備	17,199,481		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-12,536,465		
140701 雜項設備	34,438,139		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-29,577,141		
16 無形資產	87,032,867		
160102 電腦軟體	84,212,397		
160104 發展中之無形資產	2,820,470		
18 其他資產	12,416		
180201 存出保證金	12,416		
合 計	527,996,080	合 計	527,996,080

附註：保證品(應付保證品) 43,670,361元

外交部領事事務局

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	456,608,658	689,745,777
公庫撥入數	29,692,991	92,340,565
規費收入	426,285,858	596,664,048
財產收益	0	45,877
其他收入	629,809	695,287
支出	459,509,284	696,803,878
繳付公庫數	426,915,667	597,405,212
人事支出	17,737,310	74,548,109
業務支出	9,357,058	13,717,682
獎補助支出	0	60,000
財產損失	12,428	12,428
折舊、折耗及攤銷	5,486,821	11,060,447
收支餘絀	-2,900,626	-7,058,101

外交部領事事務局

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年01月01日至112年02月28日

單位：新臺幣元

科目名稱	取得成本 (1)	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 (2)	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	89,413,802	0	0	0	0	89,413,802
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	367,690,287	-134,635,712	0	0	-1,033,928	232,020,647
機械及設備	263,018,374	-205,410,056	0	1,187,124	-2,388,465	54,032,729
交通及運輸設備	17,188,710	-12,238,698	24,300	13,529	-297,767	4,663,016
雜項設備	34,479,610	-29,356,732	13,529	55,000	-220,409	4,860,998
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	771,790,783	-381,641,198	37,829	1,255,653	-3,940,569	384,991,192
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	90,090,675	0	0	5,878,278	0	84,212,397
發展中之無形資產	2,820,470	0	0	0	0	2,820,470
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	92,911,145	0	0	5,878,278	0	87,032,867
合計	864,701,928	-381,641,198	37,829	7,133,931	-3,940,569	472,024,059
備註： 本月增加數37,829-調整資產類別13,529=當期設備與投資支出24,300元。						

外交部領事事務局
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112年02月28日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	597,405,212	92,340,565	689,745,777	收入
	0	92,340,565	92,340,565	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	596,664,048	0	596,664,048	規費收入
財產收入	45,877	0	45,877	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	0	0	投資收益
捐獻及贈與收入	0	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	695,287	0	695,287	其他收入
歲出	88,350,091	608,453,787	696,803,878	支出
	0	597,405,212	597,405,212	繳付公庫數
人事費	74,548,109	0	74,548,109	人事支出
業務費	13,717,682	0	13,717,682	業務支出
獎補助費	60,000	0	60,000	獎補助支出
設備及投資	24,300	-24,300	0	
	0	12,428	12,428	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	11,060,447	11,060,447	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	509,055,121	-516,113,222	-7,058,101	收支餘絀

備註：

1.本表預算執行數欄「設備及投資」24,300元，已列入交通及運輸設備等相關資產科目並於平衡表表達，於會計收支尚不列為支出科目，應自調整數欄位扣除。2.本表會計收支欄「公庫撥入數」及「繳付公庫數」係本局與公庫間之現金收付情形，另「財產損失」、「折舊、折耗及攤銷」係採用權責發生基礎所產生之評價科目等，未編列預算，自不在預算執行表表達，應自調整數欄位加回。