

外交部領事事務局

會計月報

中華民國 113 年 1 月份

主辦會計人員 江品榆

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.....	10
三、 公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	13
二、 收入支出表.....	14
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.....	15
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	16

外交部領事事務局

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01月31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	62	01	01	0500000000-8	3,668,263,000	3,668,263,000	228,750,000	274,127,420	0	45,377,420
				規費收入	0			274,127,420		
				0511100000-9	3,668,263,000	3,668,263,000	228,750,000	274,127,420	0	45,377,420
				領事事務局	0			274,127,420		
04	86	01	01	0511100100-3	3,668,263,000	3,668,263,000	228,750,000	274,127,420	0	45,377,420
				行政規費收入	0			274,127,420		
				0511100102-9	3,668,263,000	3,668,263,000	228,750,000	274,127,420	0	45,377,420
				證照費	0			274,127,420		
04	86	01	02	0700000000-9	56,000	56,000	46,000	112,409	0	66,409
				財產收入	0			112,409		
				0711100000-0	56,000	56,000	46,000	112,409	0	66,409
				領事事務局	0			112,409		
07	85	01	02	0711100100-4	56,000	56,000	46,000	112,409	0	66,409
				財產孳息	0			112,409		
				0711100103-2	56,000	56,000	46,000	112,409	0	66,409
				租金收入	0			112,409		
07	85	01	01	1200000000-8	7,261,000	7,261,000	519,000	62,229	0	-456,771
				其他收入	0			62,229		
07	85	01	01	1211100000-9	7,261,000	7,261,000	519,000	62,229	0	-456,771
				領事事務局	0			62,229		

外交部領事事務局

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01月31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	7,261,000 0	7,261,000	519,000 62,229	62,229 0	-456,771	
			01	1211100201-0 收回以前年度歲出	0 0	0	0 1,714	1,714 0	1,714	
			02	1211100210-1 其他雜項收入	7,261,000 0	7,261,000	519,000 60,515	60,515 0	-458,485	
				合計	3,675,580,000 0	3,675,580,000	229,315,000 274,302,058	274,302,058 0	44,987,058	

外交部領事事務局

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01月31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	1,850,380,000	0	1,850,380,000	63,630,000	54,921,699	8,708,301
					0	0			54,921,699	2,854,211
					0	0			0	
		01		3911100100-4 一般行政	275,614,000	0	275,614,000	50,160,000	44,772,166	5,387,834
					0	0			44,772,166	2,847,685
					0	0			0	
				10 人事費	240,845,000	0	240,845,000	45,379,000	44,011,377	1,367,623
					0	0			44,011,377	0
					0	0			0	
				20 業務費	34,583,000	0	34,583,000	4,715,000	694,789	4,020,211
					0	0			694,789	2,847,685
					0	0			0	
				40 獎補助費	186,000	0	186,000	66,000	66,000	0
					0	0			66,000	0
					0	0			0	
		01		3911100100-4* 一般行政	4,492,000	0	4,492,000	2,097,000	0	2,097,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	4,492,000	0	4,492,000	2,097,000	0	2,097,000
					0	0			0	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113年01月01日至113年01月31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	1,533,572,000	0	1,530,827,930	8,628,930	7,405,463	1,223,467
					0	-2,744,070			7,405,463	6,526
					0	0			0	
				20 業務費	1,533,572,000	0	1,530,827,930	8,628,930	7,405,463	1,223,467
					0	-2,744,070			7,405,463	6,526
					0	0			0	
		02		3911101000-5* 領事事務管理	35,202,000	0	37,946,070	2,744,070	2,744,070	0
					0	2,744,070			2,744,070	0
					0	0			0	
				20 業務費	1,800,000	0	1,800,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	33,402,000	0	36,146,070	2,744,070	2,744,070	0
					0	2,744,070			2,744,070	0
					0	0			0	
		03		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	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,915,472	0	1,915,472	1,915,472	1,915,472	0
					0	0			1,915,472	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113年01月01日至113年01月31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)	
				10 人事費	1,915,472	0	1,915,472	1,915,472	0	
					0	0		1,915,472	0	
					0	0		0		
				合計	1,852,295,472	0	1,852,295,472	65,545,472	56,837,171	8,708,301
					0	0		56,837,171	2,854,211	
					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113年01月01日至113年01月31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	
112	03	61	01	01	0500000000-8	5,055,876	0	0	0	0	5,055,876
					規費收入	0	0	0	0	0	0
					0511100000-9	5,055,876	0	0	0	0	5,055,876
					領事事務局	0	0	0	0	0	
					0511100100-3	5,055,876	0	0	0	5,055,876	
					行政規費收入	0	0	0	0	0	
					0511100102-9	5,055,876	0	0	0	5,055,876	
					證照費	0	0	0	0	0	
					1200000000-8	855	0	0	0	855	
					其他收入	0	0	0	0	0	
112	07	85	01	02	1211100000-9	855	0	0	0	0	855
					領事事務局	0	0	0	0	0	
					1211100200-8	855	0	0	0	855	
					雜項收入	0	0	0	0	0	
					1211100210-1	855	0	0	0	855	
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	
					小計	5,056,731	0	0	0	5,056,731	
						0	0	0	0	0	
					合計	5,056,731	0	0	0	5,056,731	
						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113年01月01日至113年01月31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
112	08				001100000-9 外交部主管						
		02			001110000-1 領事事務局	0 37,803,311	0 0	0 0	0 0	0 37,803,311	0 28,496,580
			01		3911100100-4 一般行政	0 28,496,580	0 0	0 0	0 0	0 28,496,580	0 28,496,580
				20	業務費	0 28,496,580	0 0	0 0	0 0	0 28,496,580	0 28,496,580
			01		3911100100-4* 一般行政	0 3,307,956	0 0	0 0	0 0	0 3,307,956	0 0
				30	設備及投資	0 3,307,956	0 0	0 0	0 0	0 3,307,956	0 0
			02		3911101000-5 領事事務管理	0 4,197,250	0 0	0 0	0 0	0 4,197,250	0 0
				20	業務費	0 4,197,250	0 0	0 0	0 0	0 4,197,250	0 0
			02		3911101000-5* 領事事務管理	0 1,801,525	0 0	0 0	0 0	0 1,801,525	0 0
				30	設備及投資	0 1,801,525	0 0	0 0	0 0	0 1,801,525	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113年01月01日至113年01月31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
					0	0	0	0	0	0	0
				小計	37,803,311	0	0	0	0	37,803,311	28,496,580
				合計	0	0	0	0	0	0	0
					37,803,311	0	0	0	0	37,803,311	28,496,580

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113年01月01日至113年01月31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	合計	
10 人事費	44,011,377	0	1,915,472	45,926,849	
1015 法定編制人員待遇	16,984,153	0	0	16,984,153	
1020 約聘僱人員待遇	6,626,111	0	0	6,626,111	
1025 技工及工友待遇	487,060	0	0	487,060	
1030 獎金	18,763,492	0	0	18,763,492	
1045 退休退職給付	0	0	1,915,472	1,915,472	
1050 退休離職儲金	912,558	0	0	912,558	
1055 保險	238,003	0	0	238,003	
20 業務費	694,789	7,405,463	0	8,100,252	
2009 通訊費	0	512,512	0	512,512	
2018 資訊服務費	0	675,897	0	675,897	
2021 其他業務租金	325,000	0	0	325,000	
2033 臨時人員酬金	0	3,631,455	0	3,631,455	
2051 物品	44,110	685,232	0	729,342	
2054 一般事務費	299,539	275,367	0	574,906	
2069 設施及機械設備養護費	26,140	1,625,000	0	1,651,140	
30 設備及投資*	0	2,744,070	0	2,744,070	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	2,744,070	0	2,744,070	
40 獎補助費	66,000	0	0	66,000	
4085 獎勵及慰問	66,000	0	0	66,000	
合計	44,772,166	10,149,533	1,915,472	56,837,171	

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113年01月01日至113年01月31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	274,302,058	0	0	0	0	0	0	0	274,302,058
本年度	274,302,058	0	0	0	0	0	0	0	274,302,058
0511100102 證照費	274,127,420	0	0	0	0	0	0	0	274,127,420
0711100103 租金收入	112,409	0	0	0	0	0	0	0	112,409
1211100201 收回以前年度歲出	1,714	0	0	0	0	0	0	0	1,714
1211100210 其他雜項收入	60,515	0	0	0	0	0	0	0	60,515
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

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113年01月01日至113年01月31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)			
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
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113年01月01日至113年01月31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	56,837,171	2,854,211	0	0	950,000	0	0	0	60,641,382	14,210,821
本年度	56,837,171	2,854,211	0	0	950,000	0	0	0	60,641,382	4,904,090
一、本年度經費	54,921,699	2,854,211	0	0	950,000	0	0	0	58,725,910	4,904,090
3911100100 一般行政	44,772,166	2,847,685	0	0	200,000	0	0	0	47,819,851	4,437,149
3911101000 領事事務管理	10,149,533	6,526	0	0	750,000	0	0	0	10,906,059	466,941
二、統籌科目	1,915,472	0	0	0	0	0	0	0	1,915,472	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,915,472	0	0	0	0	0	0	0	1,915,472	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,306,731
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,306,731
112年度 3911100100 一般行政	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,307,956
112年度 3911101000 領事事務管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,998,775
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

外交部領事事務局

平衡表

中華民國113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	594,689,478	2 負債	55,444,300
11 流動資產	92,661,822	21 流動負債	39,119,808
110103 專戶存款	55,304,300	210302 應付代收款	39,119,808
110104 零用金	950,000	28 其他負債	16,324,492
110303 應收帳款	5,056,731	280301 存入保證金	9,422,503
110901 預付款	31,350,791	280401 應付保管款	6,901,989
14 固定資產	421,233,169	3 淨資產	539,245,178
140101 土地	89,413,802	31 資產負債淨額	539,245,178
140401 房屋建築及設備	367,690,287	310101 資產負債淨額	539,245,178
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-141,356,244		
140501 機械及設備	318,960,811		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-223,568,851		
140601 交通及運輸設備	18,971,864		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-13,516,085		
140701 雜項設備	35,272,274		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-30,634,689		
16 無形資產	80,642,071		
160102 電腦軟體	75,087,054		
160104 發展中之無形資產	5,555,017		
18 其他資產	152,416		
180101 暫付款	140,000		
180201 存出保證金	12,416		
合 計	594,689,478	合 計	594,689,478

附註：保證品(應付保證品) 70,912,627元

外交部領事事務局

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	334,943,440	334,943,440
公庫撥入數	60,641,382	60,641,382
規費收入	274,127,420	274,127,420
財產收益	112,409	112,409
其他收入	62,229	62,229
支出	334,209,491	334,209,491
繳付公庫數	274,302,058	274,302,058
人事支出	45,926,849	45,926,849
業務支出	8,100,252	8,100,252
獎補助支出	66,000	66,000
財產損失	3,600	3,600
折舊、折耗及攤銷	5,810,732	5,810,732
收支餘絀	733,949	733,949

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113年01月01日至113年01月31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	-140,839,280	0	0	-516,964	226,334,043
機械及設備	319,229,800	-221,675,936	91,000	359,989	-1,892,915	95,391,960
交通及運輸設備	18,971,864	-13,374,985	0	0	-141,100	5,455,779
雜項設備	35,037,914	-30,490,424	2,828,070	2,593,710	-144,265	4,637,585
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	830,343,667	-406,380,625	2,919,070	2,953,699	-2,695,244	421,233,169
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	77,846,153	0	0	2,759,099	0	75,087,054
發展中之無形資產	5,555,017	0	0	0	0	5,555,017
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	83,401,170	0	0	2,759,099	0	80,642,071
合計	913,744,837	-406,380,625	2,919,070	5,712,798	-2,695,244	501,875,240

備註：
本表增加數與當期設備與投資支出之差異說明如下：
增加數2,919,070-無償資產移入175,000元=當期設備與投資支出2,744,070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113年01月01日至113年01月31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	274,302,058	60,641,382	334,943,440	收入
	0	60,641,382	60,641,382	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	274,127,420	0	274,127,420	規費收入
財產收入	112,409	0	112,409	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	62,229	0	62,229	其他收入
歲出	56,837,171	277,372,320	334,209,491	支出
	0	274,302,058	274,302,058	繳付公庫數
人事費	45,926,849	0	45,926,849	人事支出
業務費	8,100,252	0	8,100,252	業務支出
獎補助費	66,000	0	66,000	獎補助支出
設備及投資	2,744,070	-2,744,070	0	
	0	3,600	3,600	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	5,810,732	5,810,732	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	217,464,887	-216,730,938	733,949	收支餘絀

備註：

1.本表預算執行數欄「設備及投資」2,744,070元，已列入雜項設備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。