

外交部領事事務局

# 會計月報

中華民國 114 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114年01月01日至114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	61	01	01	0500000000-8	3,683,485,000	3,683,485,000	208,200,000	189,905,770	0	-18,294,230
				規費收入	0			189,905,770		
				0511100000-9	3,683,485,000	3,683,485,000	208,200,000	189,905,770	0	-18,294,230
				領事事務局	0			189,905,770		
04	86	01	01	0511100100-3	3,683,485,000	3,683,485,000	208,200,000	189,905,770	0	-18,294,230
				行政規費收入	0			189,905,770		
				0511100102-9	3,683,485,000	3,683,485,000	208,200,000	189,905,770	0	-18,294,230
				證照費	0			189,905,770		
04	86	01	02	0700000000-9	264,000	264,000	113,000	112,761	0	-239
				財產收入	0			112,761		
				0711100000-0	264,000	264,000	113,000	112,761	0	-239
				領事事務局	0			112,761		
07	85	01	02	0711100100-4	264,000	264,000	113,000	112,761	0	-239
				財產孳息	0			112,761		
				0711100103-2	264,000	264,000	113,000	112,761	0	-239
				租金收入	0			112,761		
07	85	01	01	1200000000-8	8,768,000	8,768,000	71,000	53,122	0	-17,878
				其他收入	0			53,122		
07	85	01	01	1211100000-9	8,768,000	8,768,000	71,000	53,122	0	-17,878
				領事事務局	0			53,122		

外交部領事事務局

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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	8,768,000 0	8,768,000	71,000	53,122 53,122	0	-17,878
			01	1211100210-1 其他雜項收入	8,768,000 0	8,768,000	71,000	53,122 53,122	0	-17,878
				合計	3,692,517,000 0	3,692,517,000	208,384,000	190,071,653 190,071,653	0	-18,312,347

外交部領事事務局

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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	1,591,177,000	0	1,591,177,000	76,134,000	63,228,391	12,905,609
					0	0			63,228,391	3,114,276
					0	0			0	
		01		3911100100-4 一般行政	296,308,000	0	296,308,000	68,487,000	57,924,585	10,562,415
					0	0			57,924,585	3,107,750
					0	0			0	
				10 人事費	256,015,000	0	256,015,000	64,217,000	57,115,811	7,101,189
					0	0			57,115,811	0
					0	0			0	
				20 業務費	40,057,000	0	40,057,000	4,190,000	784,774	3,405,226
					0	0			784,774	3,107,750
					0	0			0	
				40 獎補助費	236,000	0	236,000	80,000	24,000	56,000
					0	0			24,000	0
					0	0			0	
		01		3911100100-4* 一般行政	11,614,000	0	11,614,000	100,000	0	100,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	11,614,000	0	11,614,000	100,000	0	100,000
					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114年01月01日至114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	1,255,462,000	0	1,255,462,000	7,547,000	5,303,806	2,243,194
					0	0			5,303,806	6,526
					0	0			0	
				20 業務費	1,255,462,000	0	1,255,462,000	7,547,000	5,303,806	2,243,194
					0	0			5,303,806	6,526
					0	0			0	
		02		3911101000-5* 領事事務管理	26,293,000	0	26,293,000	0	0	0
					0	0			0	0
					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	0
				30 設備及投資	24,493,000	0	24,493,000	0	0	0
					0	0			0	0
					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	0
				60 預備金	1,500,000	0	1,500,000	0	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	81,300	0	81,300	81,300	81,300	0
					0	0			81,300	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114年01月01日至114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)=(1)-(2)-(3)  備註 (預付款)	
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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
05				10 人事費	81,300	0	81,300	81,300	81,300	0	
					0	0		81,300		0	
					0	0		0			
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,174,307	0	2,174,307	2,174,307	2,174,307	0	
					0	0		2,174,307		0	
					0	0		0			
				10 人事費	2,174,307	0	2,174,307	2,174,307	2,174,307	0	
					0	0		2,174,307		0	
					0	0		0			
				合計	1,593,432,607	0	1,593,432,607	78,389,607	65,483,998	12,905,609	
					0	0		65,483,998		3,114,276	
					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114年01月01日至114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	
113	03	62	01	01	0500000000-8	1,178,315	0	0	0	0	1,178,315
					規費收入	0	0	0	0	0	0
					0511100000-9	1,178,315	0	0	0	0	1,178,315
					領事事務局	0	0	0	0	0	
					0511100100-3	1,178,315	0	0	0	1,178,315	
					行政規費收入	0	0	0	0	0	
	07	85	01	02	0511100102-9	1,178,315	0	0	0	0	1,178,315
					證照費	0	0	0	0	0	
					1200000000-8	1,218	0	0	0	0	1,218
					其他收入	0	0	0	0	0	
					1211100000-9	1,218	0	0	0	1,218	
					領事事務局	0	0	0	0	0	
				1211100200-8	1,218	0	0	0	0	1,218	
				雜項收入	0	0	0	0	0		
				1211100210-1	1,218	0	0	0	1,218		
				其他雜項收入	0	0	0	0	0		
				小計	1,179,533	0	0	0	1,179,533		
				合計	0	0	0	0	0		
					1,179,533	0	0	0	1,179,533		
					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114年01月01日至114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	0	0	0	0	0
			01		3911100100-4 一般行政	16,173,688	0	0	0	16,173,688	16,173,688
				20	業務費	0	0	0	0	0	0
					小計	16,173,688	0	0	0	16,173,688	16,173,688
113	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	2,298,000	0	0	0	2,298,000	0
				20	業務費	0	0	0	0	0	0
			02		3911101000-5 領事事務管理	148,000	0	0	0	148,000	0
						0	0	0	0	0	0
						978,000	0	0	0	978,000	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114年01月01日至114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
				20 業務費	978,000	0	0	0	0	978,000	0
			02	3911101000-5* 領事事務管理	0	0	0	0	0	0	0
				30 設備及投資	1,172,000	0	0	0	0	1,172,000	0
				小計	0	0	0	0	0	0	0
				合計	2,298,000	0	0	0	0	2,298,000	0
					0	0	0	0	0	0	0
					18,471,688	0	0	0	0	18,471,688	16,173,688

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114年01月01日至114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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	57,115,811	0	2,174,307	81,300	59,371,418
1015 法定編制人員待遇	17,509,801	0	0	0	17,509,801
1020 約聘僱人員待遇	7,256,639	0	0	0	7,256,639
1025 技工及工友待遇	257,822	0	0	0	257,822
1030 獎金	30,817,632	0	0	0	30,817,632
1035 其他給與	0	0	0	81,300	81,300
1045 退休退職給付	60,160	0	2,174,307	0	2,234,467
1050 退休離職儲金	975,447	0	0	0	975,447
1055 保險	238,310	0	0	0	238,310
20 業務費	784,774	5,303,806	0	0	6,088,580
2006 水電費	89,699	0	0	0	89,699
2009 通訊費	0	491,832	0	0	491,832
2018 資訊服務費	0	691,901	0	0	691,901
2021 其他業務租金	497,935	0	0	0	497,935
2033 約用人員酬金	0	1,747,185	0	0	1,747,185
2051 物品	0	36,984	0	0	36,984
2054 一般事務費	171,000	114,315	0	0	285,315
2069 設施及機械設備養護費	26,140	2,168,375	0	0	2,194,515
2081 運費	0	53,214	0	0	53,214
40 獎補助費	24,000	0	0	0	24,000
4085 獎勵及慰問	24,000	0	0	0	24,000
合計	57,924,585	5,303,806	2,174,307	81,300	65,483,998

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114年01月01日至114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	190,071,653	0	0	0	0	0	0	0	190,071,653
本年度	190,071,653	0	0	0	0	0	0	0	190,071,653
0511100102 證照費	189,905,770	0	0	0	0	0	0	0	189,905,770
0711100103 租金收入	112,761	0	0	0	0	0	0	0	112,761
1211100210 其他雜項收入	53,122	0	0	0	0	0	0	0	53,122
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114年01月01日至114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)			
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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	
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	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114年01月01日至114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	65,483,998	3,114,276	0	0	950,000	0	0	0	69,548,274	11,139,333
本年度	65,483,998	3,114,276	0	0	950,000	0	0	0	69,548,274	8,841,333
一、本年度經費	63,228,391	3,114,276	0	0	950,000	0	0	0	67,292,667	8,841,333
3911100100 一般行政	57,924,585	3,107,750	0	0	200,000	0	0	0	61,232,335	7,354,665
3911101000 領事事務管理	5,303,806	6,526	0	0	750,000	0	0	0	6,060,332	1,486,668
二、統籌科目	2,255,607	0	0	0	0	0	0	0	2,255,607	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,174,307	0	0	0	0	0	0	0	2,174,307	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	81,300	0	0	0	0	0	0	0	81,300	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,298,000
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,298,000
113年度 3911100100 一般行政	0	0	0	0	0	0	0	0	0	148,000
113年度 3911101000 領事事務管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,150,000
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114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	636,395,961	2 負債	119,250,893
11 流動資產	140,528,390	21 流動負債	106,005,192
110103 專戶存款	119,110,893	210302 應付代收款	106,005,192
110104 零用金	950,000	28 其他負債	13,245,701
110303 應收帳款	1,179,533	280301 存入保證金	5,624,324
110901 預付款	19,287,964	280401 應付保管款	7,315,359
14 固定資產	416,379,057	280501 暫收款	306,018
140101 土地	96,878,818	3 淨資產	517,145,068
140401 房屋建築及設備	383,844,691	31 資產負債淨額	517,145,068
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-147,804,826	310101 資產負債淨額	517,145,068
140501 機械及設備	308,534,723		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-235,800,155		
140601 交通及運輸設備	18,929,674		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-13,794,006		
140701 雜項設備	37,806,901		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-32,216,763		
16 無形資產	79,346,114		
160102 電腦軟體	70,111,948		
160104 發展中之無形資產	9,234,166		
18 其他資產	142,400		
180101 暫付款	140,000		
180201 存出保證金	2,400		
合 計	636,395,961	合 計	636,395,961

附註：保證品(應付保證品) 116,422,949元

外交部領事事務局

收入支出表

中華民國114年01月01日至114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	259,619,927	259,619,927
公庫撥入數	69,548,274	69,548,274
規費收入	189,905,770	189,905,770
財產收益	112,761	112,761
其他收入	53,122	53,122
支出	261,629,623	261,629,623
繳付公庫數	190,071,653	190,071,653
人事支出	59,371,418	59,371,418
業務支出	6,088,580	6,088,580
獎補助支出	24,000	24,000
財產損失	44,234	44,234
折舊、折耗及攤銷	6,029,738	6,029,738
收支餘絀	-2,009,696	-2,009,696

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114年01月01日至114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	96,878,818	0	0	0	0	96,878,818
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	383,844,691	-147,265,588	0	0	-539,238	236,039,865
機械及設備	312,492,721	-237,599,314	0	3,957,998	1,799,159	72,734,568
交通及運輸設備	18,929,674	-13,635,643	0	0	-158,363	5,135,668
雜項設備	38,192,055	-32,512,189	80,000	465,154	295,426	5,590,138
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	850,337,959	-431,012,734	80,000	4,423,152	1,396,984	416,379,057
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	73,231,422	0	0	3,119,474	0	70,111,948
發展中之無形資產	9,234,166	0	0	0	0	9,234,166
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	82,465,588	0	0	3,119,474	0	79,346,114
合計	932,803,547	-431,012,734	80,000	7,542,626	1,396,984	495,725,171

備註：  
本表增加數及當期設備與投資支出之差異說明如下：增加數80,000元-資產無償移入80,000元=當期設備與投資支出0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114年01月01日至114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	190,071,653	69,548,274	259,619,927	收入
	0	69,548,274	69,548,274	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	189,905,770	0	189,905,770	規費收入
財產收入	112,761	0	112,761	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	53,122	0	53,122	其他收入
歲出	65,483,998	196,145,625	261,629,623	支出
	0	190,071,653	190,071,653	繳付公庫數
人事費	59,371,418	0	59,371,418	人事支出
業務費	6,088,580	0	6,088,580	業務支出
獎補助費	24,000	0	24,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	44,234	44,234	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	6,029,738	6,029,738	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	124,587,655	-126,597,351	-2,009,696	收支餘絀

備註：

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。