

外交部領事事務局

會計月報

中華民國 115 年 2 月份

主辦會計人員 江品榆

機關長官 鄭正勇

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.....	14
二、 收入支出表.....	15
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.....	16
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	17

外交部領事事務局

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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	3,502,526,000 0	3,502,526,000	426,586,000 263,249,903	0 491,596,343	65,010,343	
	63			0511100000-9 領事事務局	3,502,526,000 0	3,502,526,000	426,586,000 263,249,903	0 491,596,343	65,010,343	
		01		0511100100-3 行政規費收入	3,502,526,000 0	3,502,526,000	426,586,000 263,249,903	0 491,596,343	65,010,343	
			01	0511100102-9 證照費	3,502,526,000 0	3,502,526,000	426,586,000 263,249,903	0 491,596,343	65,010,343	
04				0700000000-9 財產收入	61,000 0	61,000	45,000 0	0 58,777	13,777	
	86			0711100000-0 領事事務局	61,000 0	61,000	45,000 0	0 58,777	13,777	
		01		0711100100-4 財產孳息	61,000 0	61,000	45,000 0	0 58,777	13,777	
			02	0711100103-2 租金收入	61,000 0	61,000	45,000 0	0 58,777	13,777	
07				1200000000-8 其他收入	6,229,000 0	6,229,000	608,000 646,756	0 685,156	77,156	
	85			1211100000-9 領事事務局	6,229,000 0	6,229,000	608,000 646,756	0 685,156	77,156	

外交部領事事務局

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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		121100200-8 雜項收入	6,229,000 0	6,229,000	608,000 646,756 685,156	0	77,156	
			01	121100210-1 其他雜項收入	6,229,000 0	6,229,000	608,000 646,756 685,156	0	77,156	
				合計	3,508,816,000 0	3,508,816,000	427,239,000 263,896,659 492,340,276	0	65,101,276	

外交部領事事務局

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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)	備註 (預付款)
08				001100000-9 外交部主管						
	02			001110000-1 領事事務局	1,822,110,000	0	1,822,110,000	213,080,000	62,683,238	21,874,198
					0	0			191,205,802	2,648,043
					0	0			0	
		01		3911100100-4 一般行政	297,914,000	0	297,914,000	90,627,000	49,943,190	11,902,089
					0	0			78,724,911	2,180,585
					0	0			0	
				10 人事費	257,103,000	0	257,103,000	84,281,000	48,978,629	7,392,963
					0	0			76,888,037	0
					0	0			0	
				20 業務費	40,571,000	0	40,571,000	6,266,000	888,561	4,505,126
					0	0			1,760,874	2,180,585
					0	0			0	
				40 獎補助費	240,000	0	240,000	80,000	76,000	4,000
					0	0			76,000	0
					0	0			0	
		01		3911100100-4* 一般行政	24,548,000	0	24,548,000	350,000	144,042	205,958
					0	0			144,042	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	24,548,000	0	24,548,000	350,000	144,042	205,958
					0	0			144,042	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115年01月01日至115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	1,373,801,000	0	1,373,801,000	122,103,000	12,596,006	9,766,151
					0	0			112,336,849	467,458
					0	0			0	
				20 業務費	1,373,801,000	0	1,373,801,000	122,103,000	12,596,006	9,766,151
					0	0			112,336,849	467,458
					0	0			0	
		02		3911101000-5* 領事事務管理	124,347,000	0	124,347,000	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	122,547,000	0	122,547,000	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
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,801,634	0	2,801,634	2,801,634	933,526	0
					0	0			2,801,634	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115年01月01日至115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)=(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		(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	2,801,634	0	2,801,634	933,526	0		
					0	0		2,801,634	0		
					0	0		0			
				統籌科目小計	2,801,634	0	2,801,634	933,526	0		
					0	0		2,801,634	0		
					0	0		0			
				合計	1,824,911,634	0	1,824,911,634	63,616,764	21,874,198		
					0	0		194,007,436	2,648,043		
					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115年01月01日至115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		
114	03	61	01	01	0500000000-8	1,363,542	0	757,676	757,676	0	605,866	
					規費收入	0	0	0	0	0	0	
					0511100000-9	1,363,542	0	757,676	757,676	0	605,866	
					領事事務局	0	0	0	0	0		
					0511100100-3	1,363,542	0	757,676	757,676	0	605,866	
					行政規費收入	0	0	0	0	0		
					0511100102-9	1,363,542	0	757,676	757,676	0	605,866	
					證照費	0	0	0	0	0		
					1200000000-8	316	0	316	316	0	0	
					其他收入	0	0	0	0	0		
114	07	85	01	01	1211100000-9	316	0	316	316	0	0	
					領事事務局	0	0	0	0	0		
					1211100200-8	316	0	316	316	0	0	
					雜項收入	0	0	0	0	0		
					1211100210-1	316	0	316	316	0	0	
					其他雜項收入	0	0	0	0	0		
					小計	1,363,858	0	757,992	757,992	0	605,866	
					合計	0	0	0	0	0	0	
									0	0	0	0
									1,363,858	0	757,992	757,992
				0	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115年01月01日至115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
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	14,377,415	0	0	0	14,377,415	14,377,415
				20	業務費	0	0	0	0	0	0
					小計	14,377,415	0	0	0	14,377,415	14,377,415
114	08				001100000-9 外交部主管						
		02			001110000-1 領事事務局	1,290,000	0	0	0	1,290,000	0
			01		3911100100-4 一般行政	858,968	0	0	0	858,968	858,968
				10	人事費	1,290,000	0	0	0	1,290,000	0
				20	業務費	0	0	0	0	0	0
						858,968	0	0	0	858,968	858,968

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115年01月01日至115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
					1,290,000	0	0	0	0	1,290,000	0
					858,968	0	0	0	0	858,968	858,968
				小計	1,290,000	0	0	0	0	1,290,000	0
				合計	15,236,383	0	0	0	0	15,236,383	15,236,383

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115年01月01日至115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	合計	
10 人事費	76,888,037	0	2,801,634	79,689,671	
1015 法定編制人員待遇	29,113,502	0	0	29,113,502	
1020 約聘僱人員待遇	10,750,461	0	0	10,750,461	
1025 技工及工友待遇	343,930	0	0	343,930	
1030 獎金	32,272,645	0	0	32,272,645	
1035 其他給與	170,615	0	0	170,615	
1040 加班費	942,634	0	0	942,634	
1045 退休退職給付	0	0	2,801,634	2,801,634	
1050 退休離職儲金	2,239,153	0	0	2,239,153	
1055 保險	1,055,097	0	0	1,055,097	
20 業務費	1,760,874	112,336,849	0	114,097,723	
2003 教育訓練費	3,200	0	0	3,200	
2006 水電費	331,537	0	0	331,537	
2009 通訊費	0	1,534,411	0	1,534,411	
2018 資訊服務費	0	2,054,674	0	2,054,674	
2021 其他業務租金	515,690	0	0	515,690	
2033 約用人員酬金	62,995	3,618,284	0	3,681,279	
2036 按日按件計資酬金	0	94,300	0	94,300	
2051 物品	51,575	971,703	0	1,023,278	
2054 一般事務費	777,187	101,862,867	0	102,640,054	
2066 車輛及辦公器具養護費	13,000	0	0	13,000	
2069 設施及機械設備養護費	1,890	2,177,825	0	2,179,715	
2072 國內旅費	0	8,810	0	8,810	

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115年01月01日至115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	合計	
2081 運費	0	13,975	0	13,975	
2093 特別費	3,800	0	0	3,800	
30 設備及投資*	144,042	0	0	144,042	
3030 資訊軟硬體設備費*	144,042	0	0	144,042	
40 獎補助費	76,000	0	0	76,000	
4085 獎勵及慰問	76,000	0	0	76,000	
合計	78,868,953	112,336,849	2,801,634	194,007,436	

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115年01月01日至115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	493,098,268	0	0	0	0	0	0	0	493,098,268
本年度	492,340,276	0	0	0	0	0	0	0	492,340,276
0511100102 證照費	491,596,343	0	0	0	0	0	0	0	491,596,343
0711100103 租金收入	58,777	0	0	0	0	0	0	0	58,777
1211100210 其他雜項收入	685,156	0	0	0	0	0	0	0	685,156
以前年度	757,992	0	0	0	0	0	0	0	757,992
一、以前年度應收(保留)數	757,992	0	0	0	0	0	0	0	757,992
114年度 0511100102 證照費	757,676	0	0	0	0	0	0	0	757,676
114年度 1211100210 其他雜項收入	316	0	0	0	0	0	0	0	316
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

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115年01月01日至115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)			
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
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115年01月01日至115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	194,007,436	2,675,856	0	0	950,000	0	0	0	197,633,292	19,538,342
本年度	194,007,436	2,675,856	0	0	950,000	0	0	0	197,633,292	18,248,342
一、本年度經費	191,205,802	2,675,856	0	0	950,000	0	0	0	194,831,658	18,248,342
3911100100 一般行政	78,868,953	2,180,585	0	0	200,000	0	0	0	81,249,538	9,727,462
3911101000 領事事務管理	112,336,849	495,271	0	0	750,000	0	0	0	113,582,120	8,520,880
二、統籌科目	2,801,634	0	0	0	0	0	0	0	2,801,634	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,801,634	0	0	0	0	0	0	0	2,801,634	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,290,000
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,290,000
114年度 3911100100 一般行政	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,290,000
二、退還以前年度收入數	0	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27,813元)。

外交部領事事務局

平衡表

中華民國115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	555,629,556	2 負債	58,136,865
11 流動資產	76,314,970	21 流動負債	44,509,168
110103 專戶存款	56,874,678	210301 應付帳款	1,290,000
110104 零用金	950,000	210302 應付代收款	43,219,168
110303 應收帳款	605,866	28 其他負債	13,627,697
110901 預付款	17,884,426	280301 存入保證金	5,850,494
14 固定資產	403,479,155	280401 應付保管款	7,777,203
140101 土地	98,870,756	3 淨資產	497,492,691
140401 房屋建築及設備	391,844,193	31 資產負債淨額	497,492,691
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-154,939,748	310101 資產負債淨額	497,492,691
140501 機械及設備	314,644,334		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-256,561,241		
140601 交通及運輸設備	20,205,433		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-15,450,532		
140701 雜項設備	36,875,111		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-32,009,151		
16 無形資產	75,833,031		
160102 電腦軟體	71,579,631		
160104 發展中之無形資產	4,253,400		
18 其他資產	2,400		
180201 存出保證金	2,400		
合 計	555,629,556	合 計	555,629,556

附註：保證品(應付保證品) 79,582,352元

外交部領事事務局

收入支出表

中華民國115年01月01日至115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	328,002,168	689,973,568
公庫撥入數	64,105,509	197,633,292
規費收入	263,249,903	491,596,343
財產收益	0	58,777
其他收入	646,756	685,156
支出	332,790,541	696,184,485
繳付公庫數	264,654,651	493,098,268
人事支出	49,912,155	79,689,671
業務支出	13,484,567	114,097,723
獎補助支出	76,000	76,000
財產損失	16,025	16,025
折舊、折耗及攤銷	4,647,143	9,206,798
收支餘絀	-4,788,373	-6,210,917

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115年01月01日至115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	98,870,756	0	0	0	0	98,870,756
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	391,844,193	-153,838,576	0	0	-1,101,172	236,904,445
機械及設備	315,246,374	-253,982,146	317,042	919,082	-2,579,095	58,083,093
交通及運輸設備	20,205,433	-15,239,931	0	0	-210,601	4,754,901
雜項設備	37,587,991	-32,363,854	0	712,880	354,703	4,865,960
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	863,754,747	-455,424,507	317,042	1,631,962	-3,536,165	403,479,155
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	75,634,327	0	0	4,054,696	0	71,579,631
發展中之無形資產	4,253,400	0	0	0	0	4,253,400
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	79,887,727	0	0	4,054,696	0	75,833,031
合計	943,642,474	-455,424,507	317,042	5,686,658	-3,536,165	479,312,186

備註：
本表財產增加數317,042元與本局115年度資本支出144,042元差異173,000元之原因：資產無償移入173,000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115年01月01日至115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	492,340,276	197,633,292	689,973,568	收入
	0	197,633,292	197,633,292	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	491,596,343	0	491,596,343	規費收入
財產收入	58,777	0	58,777	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	685,156	0	685,156	其他收入
歲出	194,007,436	502,177,049	696,184,485	支出
	0	493,098,268	493,098,268	繳付公庫數
人事費	79,689,671	0	79,689,671	人事支出
業務費	114,097,723	0	114,097,723	業務支出
獎補助費	76,000	0	76,000	獎補助支出
設備及投資	144,042	-144,042	0	
	0	16,025	16,025	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	9,206,798	9,206,798	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	298,332,840	-304,543,757	-6,210,917	收支餘絀

備註：

本表會計收支欄「公庫撥入數」及「繳付公庫數」係本局與公庫間之款項收付情形，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，故不在預算執行表表達，應自調整數欄位加回。