

外交部領事事務局

會計月報

中華民國 115 年 3 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03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				0500000000-8 規費收入	3,502,526,000 0	3,502,526,000	764,956,000 437,775,989 929,372,332	0	164,416,332	
	63			0511100000-9 領事事務局	3,502,526,000 0	3,502,526,000	764,956,000 437,775,989 929,372,332	0	164,416,332	
		01		0511100100-3 行政規費收入	3,502,526,000 0	3,502,526,000	764,956,000 437,775,989 929,372,332	0	164,416,332	
			01	0511100102-9 證照費	3,502,526,000 0	3,502,526,000	764,956,000 437,775,989 929,372,332	0	164,416,332	
04				0700000000-9 財產收入	61,000 0	61,000	49,000 4,500 63,277	0	14,277	
	86			0711100000-0 領事事務局	61,000 0	61,000	49,000 4,500 63,277	0	14,277	
		01		0711100100-4 財產孳息	61,000 0	61,000	49,000 4,500 63,277	0	14,277	
			02	0711100103-2 租金收入	61,000 0	61,000	49,000 4,500 63,277	0	14,277	
07				1200000000-8 其他收入	6,229,000 0	6,229,000	1,079,000 513,383 1,198,539	0	119,539	
	85			1211100000-9 領事事務局	6,229,000 0	6,229,000	1,079,000 513,383 1,198,539	0	119,539	

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03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	6,229,000 0	6,229,000	1,079,000 513,383 1,198,539	0	119,539	
			01	1211100210-1 其他雜項收入	6,229,000 0	6,229,000	1,079,000 513,383 1,198,539	0	119,539	
				合計	3,508,816,000 0	3,508,816,000	766,084,000 438,293,872 930,634,148	0	164,550,148	

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03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	1,822,110,000	0	1,822,110,000	411,251,000	201,467,825	18,577,373
					0	0			392,673,627	2,442,122
					0	0			0	
		01		3911100100-4 一般行政	297,914,000	0	297,914,000	110,908,000	23,448,813	8,734,276
					0	0			102,173,724	2,358,088
					0	0			0	
				10 人事費	257,103,000	0	257,103,000	102,859,000	21,190,136	4,780,827
					0	0			98,078,173	0
					0	0			0	
				20 業務費	40,571,000	0	40,571,000	7,969,000	2,258,677	3,949,449
					0	0			4,019,551	2,358,088
					0	0			0	
				40 獎補助費	240,000	0	240,000	80,000	0	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	15,800	190,158
					0	0			159,842	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	24,548,000	0	24,548,000	350,000	15,800	190,158
					0	0			159,842	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03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	1,373,801,000	0	1,373,801,000	296,753,000	174,960,845	9,455,306
					0	0			287,297,694	84,034
					0	0			0	
				20 業務費	1,373,801,000	0	1,373,801,000	296,753,000	174,960,845	9,455,306
					0	0			287,297,694	84,034
					0	0			0	
		02		3911101000-5* 領事事務管理	124,347,000	0	124,347,000	3,240,000	3,042,367	197,633
					0	0			3,042,367	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	122,547,000	0	122,547,000	3,240,000	3,042,367	197,633
					0	0			3,042,367	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	3,735,160	0	3,735,160	3,735,160	933,526	0
					0	0			3,735,160	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03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	3,735,160	0	3,735,160	933,526	0	
					0	0		3,735,160	0	
					0	0		0		
				統籌科目小計	3,735,160	0	3,735,160	933,526	0	
					0	0		3,735,160	0	
					0	0		0		
				合計	1,825,845,160	0	1,825,845,160	414,986,160	18,577,373	
					0	0		396,408,787	2,442,122	
					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03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	
114	03	61	01	01	0500000000-8	1,363,542	0	0	757,676	0	605,866
					規費收入	0	0	0	0	0	
					0511100000-9	1,363,542	0	0	757,676	0	605,866
					領事事務局	0	0	0	0		
					0511100100-3	1,363,542	0	0	757,676	0	605,866
					行政規費收入	0	0	0	0		
					0511100102-9	1,363,542	0	0	757,676	0	605,866
					證照費	0	0	0	0		
					1200000000-8	316	0	0	316	0	0
					其他收入	0	0	0	0		
114	07	85	01	01	1211100000-9	316	0	0	316	0	0
					領事事務局	0	0	0	0		
					1211100200-8	316	0	0	316	0	0
					雜項收入	0	0	0	0		
					1211100210-1	316	0	0	316	0	0
					其他雜項收入	0	0	0	0		
					小計	1,363,858	0	0	757,992	0	605,866
					合計	0	0	0	0	0	0
						1,363,858	0	0	757,992	0	605,866
						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03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	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03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	
					1,290,000	0	0	0	0	1,290,000	0
					858,968	0	0	0	0	858,968	858,968
					1,290,000	0	0	0	0	1,290,000	0
					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03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	98,078,173	0	3,735,160	101,813,333	
1015 法定編制人員待遇	39,176,251	0	0	39,176,251	
1020 約聘僱人員待遇	14,379,290	0	0	14,379,290	
1025 技工及工友待遇	460,200	0	0	460,200	
1030 獎金	34,753,514	0	0	34,753,514	
1035 其他給與	412,527	0	0	412,527	
1040 加班費	1,769,167	0	0	1,769,167	
1045 退休退職給付	0	0	3,735,160	3,735,160	
1050 退休離職儲金	3,542,015	0	0	3,542,015	
1055 保險	3,585,209	0	0	3,585,209	
20 業務費	4,019,551	287,297,694	0	291,317,245	
2003 教育訓練費	3,200	0	0	3,200	
2006 水電費	627,567	0	0	627,567	
2009 通訊費	0	3,759,354	0	3,759,354	
2018 資訊服務費	0	4,238,486	0	4,238,486	
2021 其他業務租金	608,138	0	0	608,138	
2024 稅捐及規費	0	486	0	486	
2027 保險費	54,040	0	0	54,040	
2033 約用人員酬金	109,795	5,412,310	0	5,522,105	
2036 按日按件計資酬金	0	157,900	0	157,900	
2051 物品	51,575	1,480,702	0	1,532,277	
2054 一般事務費	2,485,806	270,020,001	0	272,505,807	
2063 房屋建築養護費	15,500	1,800	0	17,300	

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03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	
2066 車輛及辦公器具養護費	40,000	600	0	40,600	
2069 設施及機械設備養護費	20,130	2,188,850	0	2,208,980	
2072 國內旅費	0	22,925	0	22,925	
2081 運費	0	14,105	0	14,105	
2084 短程車資	0	175	0	175	
2093 特別費	3,800	0	0	3,800	
30 設備及投資*	159,842	3,042,367	0	3,202,209	
3030 資訊軟硬體設備費*	159,842	3,042,367	0	3,202,209	
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	102,333,566	290,340,061	3,735,160	396,408,787	

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03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	931,392,140	0	0	0	0	0	0	0	931,392,140
本年度	930,634,148	0	0	0	0	0	0	0	930,634,148
0511100102 證照費	929,372,332	0	0	0	0	0	0	0	929,372,332
0711100103 租金收入	63,277	0	0	0	0	0	0	0	63,277
1211100210 其他雜項收入	1,198,539	0	0	0	0	0	0	0	1,198,539
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03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)			
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03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	396,408,787	2,733,045	0	0	950,000	0	0	0	400,091,832	16,184,328
本年度	396,408,787	2,733,045	0	0	950,000	0	0	0	400,091,832	14,894,328
一、本年度經費	392,673,627	2,733,045	0	0	950,000	0	0	0	396,356,672	14,894,328
3911100100 一般行政	102,333,566	2,358,088	0	0	200,000	0	0	0	104,891,654	6,366,346
3911101000 領事事務管理	290,340,061	374,957	0	0	750,000	0	0	0	291,465,018	8,527,982
二、統籌科目	3,735,160	0	0	0	0	0	0	0	3,735,160	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,735,160	0	0	0	0	0	0	0	3,735,160	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290,923元)。

外交部領事事務局

平衡表

中華民國115年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	550,839,177	2 負債	54,525,703
11 流動資產	72,760,997	21 流動負債	40,879,956
110103 專戶存款	53,526,626	210301 應付帳款	1,290,000
110104 零用金	950,000	210302 應付代收款	39,589,956
110303 應收帳款	605,866	28 其他負債	13,645,747
110901 預付款	17,678,505	280301 存入保證金	5,841,838
14 固定資產	400,961,394	280401 應付保管款	7,803,909
140101 土地	98,870,756	3 淨資產	496,313,474
140401 房屋建築及設備	391,844,193	31 資產負債淨額	496,313,474
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-155,490,334	310101 資產負債淨額	496,313,474
140501 機械及設備	314,660,134		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-258,267,989		
140601 交通及運輸設備	20,205,433		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-15,555,145		
140701 雜項設備	36,875,111		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-32,180,765		
16 無形資產	77,114,386		
160102 電腦軟體	72,860,986		
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	550,839,177	合 計	550,839,177

附註：保證品(應付保證品) 79,882,352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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	640,752,412	1,330,725,980
公庫撥入數	202,458,540	400,091,832
規費收入	437,775,989	929,372,332
財產收益	4,500	63,277
其他收入	513,383	1,198,539
支出	642,197,963	1,338,382,448
繳付公庫數	438,293,872	931,392,140
人事支出	22,123,662	101,813,333
業務支出	177,219,522	291,317,245
獎補助支出	0	76,000
財產損失	0	16,025
折舊、折耗及攤銷	4,560,907	13,767,705
收支餘絀	-1,445,551	-7,656,468

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03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	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	-1,651,758	236,353,859
機械及設備	315,246,374	-253,982,146	365,209	951,449	-4,285,843	56,392,145
交通及運輸設備	20,205,433	-15,239,931	0	0	-315,214	4,650,288
雜項設備	37,587,991	-32,363,854	0	712,880	183,089	4,694,346
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	365,209	1,664,329	-6,069,726	400,961,394
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	3,308,701	6,082,042	0	72,860,986
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	3,308,701	6,082,042	0	77,114,386
合計	943,642,474	-455,424,507	3,673,910	7,746,371	-6,069,726	478,075,780

備註：  
本表財產增加數3,673,910元與本局115年度資本支出3,202,209元差異471,701元之原因係資產無償移入471,701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03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	930,634,148	400,091,832	1,330,725,980	收入
	0	400,091,832	400,091,832	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	929,372,332	0	929,372,332	規費收入
財產收入	63,277	0	63,277	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	1,198,539	0	1,198,539	其他收入
歲出	396,408,787	941,973,661	1,338,382,448	支出
	0	931,392,140	931,392,140	繳付公庫數
人事費	101,813,333	0	101,813,333	人事支出
業務費	291,317,245	0	291,317,245	業務支出
獎補助費	76,000	0	76,000	獎補助支出
設備及投資	3,202,209	-3,202,209	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	13,767,705	13,767,705	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	534,225,361	-541,881,829	-7,656,468	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。