不當黨產處理委員會

會 計 月 報

中華民國 112 年 9 月份

主辦會計人員　黃彥臻　　機關長官　林峯正

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……2
貳、 附屬表
一、歲出用途別累計表……5
二、繳付公庫數分析表……7
三、公庫撥入數分析表……9
乙、 會計報表
壹、 主要表
一、平衡表……10
二、收入支出表……11
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……12
丙、 參考表
一、預算執行與會計收支對照表……13

不當黨產處理委員會

歲入累計表

經資門分列　　中華民國112年01月01日至112年09月30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 追加(減)數	合計		本月實現數 截至本月止累計實現數(2)	應收數(3)	
03				0500000000-8 規費收入	10,000 0	10,000	5,000	0 10,065	0	5,065
	12			0503940000-9 不當黨產處理委員會	10,000 0	10,000	5,000	0 10,065	0	5,065
		01		0503940300-2 使用規費收入	10,000 0	10,000	5,000	0 10,065	0	5,065
			01	0503940303-0 資料使用費	10,000 0	10,000	5,000	0 10,065	0	5,065
				合計	10,000 0	10,000	5,000	0 10,065	0	5,065

不當黨產處理委員會

經費累計表

經資門分列　　中華民國112年01月01日至112年09月30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)
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	
					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)
02				0003000000-1 行政院主管						
	16			0003940000-1 不當黨產處理委員會	50,147,000 0 0	0 0 0	50,147,000	37,897,000	2,536,454 29,093,147 0	8,803,853 602,247
		01		3203940100-6 一般行政	38,570,000 0 0	0 0 0	38,570,000	30,598,000	2,301,609 25,227,891 0	5,370,109 285,698
				10 人事費	31,156,000 0 0	0 0 0	31,156,000	25,697,000	1,981,757 21,087,380 0	4,609,620 0
				20 業務費	7,414,000 0 0	0 0 0	7,414,000	4,901,000	319,852 4,140,511 0	760,489 285,698
		01		3203940100-6* 一般行政	84,000 0 0	0 0 0	84,000	84,000	10,545 10,545 0	73,455 0
				30 設備及投資	84,000 0 0	0 0 0	84,000	84,000	10,545 10,545 0	73,455 0
		02		3203940200-0 黨產處理業務	10,439,000 0 0	0 0 0	10,439,000	6,561,000	224,300 3,271,361 0	3,289,639 316,549

不當黨產處理委員會

經費累計表

經資門分列　　中華民國112年01月01日至112年09月30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)
									本月實現數		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止累計實現數(2)		
					追加(減)數	經費流用數					
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)		備註（預付款）
				20	9,589,000	0	9,589,000	6,311,000	224,300		3,039,639
				業務費	0	0			3,271,361		316,549
					0	0			0		
				40	850,000	0	850,000	250,000	0		250,000
				獎補助費	0	0			0		0
					0	0			0		
		02		3203940200-0*	654,000	0	654,000	654,000	0		70,650
				黨產處理業務	0	0			583,350		0
					0	0			0		
				30	654,000	0	654,000	654,000	0		70,650
				設備及投資	0	0			583,350		0
					0	0			0		
		03		3203949800-7	400,000	0	400,000	0	0		0
				第一預備金	0	0			0		0
					0	0			0		
				60	400,000	0	400,000	0	0		0
				預備金	0	0			0		0
					0	0			0		
02				8903304500-4	4,300	0	4,300	4,300	0		0
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			4,300		0
					0	0			0		
				10	4,300	0	4,300	4,300	0		0
				人事費	0	0			4,300		0
					0	0			0		

不當黨產處理委員會

經費累計表

經資門分列　　中華民國112年01月01日至112年09月30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)
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	
					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）
				合計	50,151,300	0	50,151,300	37,901,300	2,536,454	8,803,853
					0	0			29,097,447	602,247
					0	0			0	

不當黨產處理委員會

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09月30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	黨產處理業務	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
10　人事費	21,087,380	0	4,300	21,091,680	
1010　政務人員待遇	1,911,748	0	0	1,911,748	
1015　法定編制人員待遇	294,300	0	0	294,300	
1020　約聘僱人員待遇	14,027,899	0	0	14,027,899	
1030　獎金	2,517,939	0	0	2,517,939	
1035　其他給與	16,000	0	4,300	20,300	
1040　加班值班費	103,065	0	0	103,065	
1050　退休離職儲金	809,934	0	0	809,934	
1055　保險	1,406,495	0	0	1,406,495	
20　業務費	4,140,511	3,271,361	0	7,411,872	
2003　教育訓練費	24,550	0	0	24,550	
2006　水電費	158,918	0	0	158,918	
2009　通訊費	135,565	0	0	135,565	
2018　資訊服務費	0	341,268	0	341,268	
2021　其他業務租金	246,653	0	0	246,653	
2027　保險費	33,097	0	0	33,097	
2030　兼職費	508,000	0	0	508,000	
2036　按日按件計資酬金	0	1,033,250	0	1,033,250	
2051　物品	37,775	3,597	0	41,372	
2054　一般事務費	2,742,881	1,833,867	0	4,576,748	
2063　房屋建築養護費	25,260	0	0	25,260	
2066　車輛及辦公器具養護費	15,275	0	0	15,275	
2069　設施及機械設備養護費	126,432	0	0	126,432	

不當黨產處理委員會

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09月30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	黨產處理業務	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
2072　國內旅費	0	47,257	0	47,257	
2084　短程車資	518	12,122	0	12,640	
2093　特別費	85,587	0	0	85,587	
30　設備及投資*	10,545	583,350	0	593,895	
3030　資訊軟硬體設備費*	0	583,350	0	583,350	
3035　雜項設備費*	10,545	0	0	10,545	
合計	25,238,436	3,854,711	4,300	29,097,447	

不當黨產處理委員會

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09月30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	10,065	0	0	0	0	0	0	0	10,065
本年度	10,065	0	0	0	0	0	0	0	10,065
0503940303 資料使用費	10,065	0	0	0	0	0	0	0	10,065
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
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

不當黨產處理委員會

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09月30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)			
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

不當黨產處理委員會

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09月30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	29,097,447	602,247	0	0	140,000	0	0	0	29,839,694	8,061,606
本年度	29,097,447	602,247	0	0	140,000	0	0	0	29,839,694	8,061,606
一、本年度經費	29,093,147	602,247	0	0	140,000	0	0	0	29,835,394	8,061,606
3203940100 一般行政	25,238,436	285,698	0	0	140,000	0	0	0	25,664,134	5,017,866
3203940200 黨產處理業務	3,854,711	316,549	0	0	0	0	0	0	4,171,260	3,043,740
二、統籌科目	4,300	0	0	0	0	0	0	0	4,300	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	4,300	0	0	0	0	0	0	0	4,300	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

不當黨產處理委員會

平衡表

中華民國112年09月30日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額		科目名稱	金額	
1 資產		994,613,064	2 負債		991,615,805
11 流動資產		989,364,720	21 流動負債		2,711,251
110103 專戶存款	988,622,473		210302 應付代收款	305,919	
110104 零用金	140,000		210901 預收款	2,405,332	
110901 預付款	602,247		28 其他負債		988,904,554
14 固定資產		4,300,935	280401 應付保管款	988,904,554	
140501 機械及設備	10,265,261		3 淨資產		2,997,259
減：140502 累計折舊—機械及設備	-7,246,169		31 資產負債淨額		2,997,259
140601 交通及運輸設備	2,151,197		310101 資產負債淨額	2,997,259	
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,011,178				
140701 雜項設備	1,085,286				
減：140702 累計折舊—雜項設備	-943,462				
16 無形資產		359,409			
160102 電腦軟體	359,409				
18 其他資產		588,000			
180101 暫付款	588,000				
合計		994,613,064	合計		994,613,064

附註：保管品(應付保管品)　8元、債權憑證(待抵銷債權憑證)　1元

不當黨產處理委員會

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年09月30日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	2,853,003	29,849,759
公庫撥入數	2,853,003	29,839,694
規費收入	0	10,065
支出	2,666,244	29,694,553
繳付公庫數	0	10,065
人事支出	1,981,757	21,091,680
業務支出	544,152	7,411,872
折舊、折耗及攤銷	140,335	1,180,936
收支餘絀	186,759	155,206

不當黨產處理委員會

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09月30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	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	9,677,421	-6,450,135	587,840	0	-796,034	3,019,092
交通及運輸設備	2,140,652	-837,604	10,545	0	-173,574	1,140,019
雜項設備	1,085,286	-893,635	0	0	-49,827	141,824
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小　計	12,903,359	-8,181,374	598,385	0	-1,019,435	4,300,935
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	520,910	0	0	161,501	0	359,409
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小　計	520,910	0	0	161,501	0	359,409
合　計	13,424,269	-8,181,374	598,385	161,501	-1,019,435	4,660,344

備註

不當黨產處理委員會

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09月30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	10,065	29,839,694	29,849,759	收入
	0	29,839,694	29,839,694	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	10,065	0	10,065	規費收入
財產收入	0	0	0	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	0	0	0	其他收入
歲出	29,097,447	597,106	29,694,553	支出
	0	10,065	10,065	繳付公庫數
人事費	21,091,680	0	21,091,680	人事支出
業務費	7,411,872	0	7,411,872	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	593,895	-593,895	0	
	0	0	0	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	1,180,936	1,180,936	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-29,087,382	29,242,588	155,206	收支餘絀

備註：
1.公庫撥入數：29,839,694元，包括累計歲出實現數29,097,447元、預付款602,247元及零用金140,000元。
2.繳付公庫數：10,065元，係受理檔案閱覽抄錄複製收入10,065元。
3.折舊、折耗及攤銷：1,180,936元，包括本年累計折舊1,019,435元及電腦軟體攤銷161,501元。