

不當黨產處理委員會

會計月報

中華民國 113 年 2 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、公庫撥入數分析表.....	6
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	7
二、收入支出表.....	8
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.....	9
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	10

不當黨產處理委員會

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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	12		01	0500000000-8	10,000	10,000	0	0	0	0	
				規費收入	0			0			
				0503940000-9	10,000	10,000	0	0	0	0	0
				不當黨產處理委員會	0			0			
				0503940300-2	10,000	10,000	0	0	0	0	0
				使用規費收入	0			0			
				0503940303-0	10,000	10,000	0	0	0	0	0
				資料使用費	0			0			
				合計	10,000	10,000	0	0	0	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113年01月01日至113年02月29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							
	17			0003940000-1 不當黨產處理委員會	50,604,000	0	50,604,000	11,351,000	2,181,107	3,116,842	
					0	0			8,234,158	140,478	
					0	0			0		
		01		3203940100-6 一般行政	38,704,000	0	38,704,000	10,231,000	2,131,107	2,046,842	
					0	0			8,184,158	140,478	
					0	0			0		
				10 人事費	31,156,000	0	31,156,000	9,411,000	1,845,249	1,592,189	
					0	0			7,818,811	0	
					0	0			0		
				20 業務費	7,548,000	0	7,548,000	820,000	285,858	454,653	
					0	0			365,347	140,478	
					0	0			0		
		01		3203940100-6* 一般行政	59,000	0	59,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	59,000	0	59,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		02		3203940200-0 黨產處理業務	10,734,000	0	10,734,000	1,120,000	50,000	1,070,000	
					0	0			50,000	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113年01月01日至113年02月29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)	
27				20 業務費	9,884,000	0	9,884,000	1,120,000	50,000	1,070,000	
				0	0		50,000	0			
				0	0		0				
				40 獎補助費	850,000	0	850,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0				
				3203940200-0* 黨產處理業務	707,000	0	707,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0				
				30 設備及投資	707,000	0	707,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0				
				3203949800-7 第一預備金	400,000	0	400,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0				
				60 預備金	400,000	0	400,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0				
				3277013200-0 調整軍公教人員待遇準備	193,608	0	193,608	193,608	193,608	0	
				0	0		193,608	0			
				0	0		0				
				10 人事費	193,608	0	193,608	193,608	193,608	0	
				0	0		193,608	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113年01月01日至113年02月29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	50,797,608	0	50,797,608	11,544,608	2,374,715	3,116,842	
					0	0			8,427,766	140,478	
					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113年01月01日至113年02月29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	調整軍公教人員待遇準備	合計	
10 人事費	7,818,811	0	193,608	8,012,419	
1010 政務人員待遇	513,199	0	24,960	538,159	
1015 法定編制人員待遇	88,461	0	3,429	91,890	
1020 約聘僱人員待遇	4,305,374	0	165,219	4,470,593	
1030 獎金	2,529,438	0	0	2,529,438	
1040 加班費	10,215	0	0	10,215	
1050 退休離職儲金	133,700	0	0	133,700	
1055 保險	238,424	0	0	238,424	
20 業務費	365,347	50,000	0	415,347	
2009 通訊費	24,048	0	0	24,048	
2021 其他業務租金	26,515	0	0	26,515	
2030 兼職費	67,500	0	0	67,500	
2054 一般事務費	247,284	50,000	0	297,284	
合計	8,184,158	50,000	193,608	8,427,766	

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113年01月01日至113年02月29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	8,427,766	140,478	0	0	140,000	0	0	0	8,708,244	2,836,364
本年度	8,427,766	140,478	0	0	140,000	0	0	0	8,708,244	2,836,364
一、本年度經費	8,234,158	140,478	0	0	140,000	0	0	0	8,514,636	2,836,364
3203940100 一般行政	8,184,158	140,478	0	0	140,000	0	0	0	8,464,636	1,766,364
3203940200 黨產處理業務	50,000	0	0	0	0	0	0	0	50,000	1,070,000
二、統籌科目	193,608	0	0	0	0	0	0	0	193,608	0
3277013200 調整軍公教人員待遇準備	193,608	0	0	0	0	0	0	0	193,608	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113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	981,640,347	2 負債	979,710,232
11 流動資產	977,585,378	21 流動負債	2,715,870
110103 專戶存款	977,304,900	210302 應付代收款	310,538
110104 零用金	140,000	210901 預收款	2,405,332
110901 預付款	140,478	28 其他負債	976,994,362
14 固定資產	3,826,740	280401 應付保管款	976,994,362
140501 機械及設備	10,265,261	3 淨資產	1,930,115
減：140502 累計折舊—機械及設備	-7,666,398	31 資產負債淨額	1,930,115
140601 交通及運輸設備	2,151,197	310101 資產負債淨額	1,930,115
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,107,799		
140701 雜項設備	1,154,428		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-969,949		
16 無形資產	228,229		
160102 電腦軟體	228,229		
合 計	981,640,347	合 計	981,640,347

附註：保管品(應付保管品) 9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113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	2,424,715	8,708,244
公庫撥入數	2,424,715	8,708,244
支出	2,496,319	8,684,803
人事支出	2,038,857	8,012,419
業務支出	335,858	415,347
折舊、折耗及攤銷	121,604	257,037
收支餘絀	-71,604	23,441

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113年01月01日至113年02月29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	10,265,261	-7,501,196	0	0	-165,202	2,598,863
交通及運輸設備	2,151,197	-1,069,486	0	0	-38,313	1,043,398
雜項設備	1,154,266	-960,619	162	0	-9,330	184,479
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	13,570,724	-9,531,301	162	0	-212,845	3,826,740
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	272,421	0	0	44,192	0	228,229
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	272,421	0	0	44,192	0	228,229
合計	13,843,145	-9,531,301	162	44,192	-212,845	4,054,969
備註： 1.資產減少數44,192元，係電腦軟體攤銷。						

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113年01月01日至113年02月29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	0	8,708,244	8,708,244	收入
	0	8,708,244	8,708,244	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	0	0	0	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	8,427,766	257,037	8,684,803	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	8,012,419	0	8,012,419	人事支出
業務費	415,347	0	415,347	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	0	0	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	257,037	257,037	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-8,427,766	8,451,207	23,441	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數：8,708,244元，包括累計歲出實現數8,427,766元、預付款140,478元及零用金140,000元。
- 2.折舊、折耗及攤銷：257,037元，包括本年累計折舊212,845元及電腦軟體攤銷44,192元。