

不當黨產處理委員會

會計月報

中華民國 113 年 3 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.....	6
三、公庫撥入數分析表.....	8
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	9
二、收入支出表.....	10
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.....	11
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	12

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	12		01	0500000000-8	10,000	10,000	0	3,886	0	3,886
				規費收入	0			3,886		
				0503940000-9	10,000	10,000	0	3,886	0	3,886
				不當黨產處理委員會	0			3,886		
				0503940300-2	10,000	10,000	0	3,886	0	3,886
				使用規費收入	0			3,886		
				0503940303-0	10,000	10,000	0	3,886	0	3,886
				資料使用費	0			3,886		
				合計	10,000	10,000	0	3,886	0	3,886
					0			3,886		

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)=(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	14,796,000	2,500,039	4,061,803	
					0	0			10,734,197	90,478	
					0	0			0		
		01		3203940100-6 一般行政	38,704,000	0	38,704,000	13,076,000	2,370,300	2,521,542	
					0	0			10,554,458	90,478	
					0	0			0		
				10 人事費	31,156,000	0	31,156,000	11,743,000	1,927,841	1,996,348	
					0	0			9,746,652	0	
					0	0			0		
				20 業務費	7,548,000	0	7,548,000	1,333,000	442,459	525,194	
					0	0			807,806	90,478	
					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	1,720,000	129,739	1,540,261	
					0	0			179,739	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)=(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	1,720,000	129,739	1,540,261	
				0	0		179,739	0			
				0	0		0				
				40 獎補助費	850,000	0	850,000	0	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		0				
				30 設備及投資	707,000	0	707,000	0	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		0				
				60 預備金	400,000	0	400,000	0	0	0	
				0	0		0	0	0		
				0	0		0				
				3277013200-0 調整軍公教人員待遇準備	258,201	0	258,201	258,201	64,593	0	
				0	0		258,201	0	0		
				0	0		0				
				10 人事費	258,201	0	258,201	258,201	64,593	0	
				0	0		258,201	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)=(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	50,862,201	0	50,862,201	15,054,201	2,564,632	4,061,803	
					0	0			10,992,398	90,478	
					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	黨產處理業務	調整軍公教人員待遇準備	合計	
10 人事費	9,746,652	0	258,201	10,004,853	
1010 政務人員待遇	683,500	0	33,280	716,780	
1015 法定編制人員待遇	117,891	0	4,629	122,520	
1020 約聘僱人員待遇	5,741,264	0	220,292	5,961,556	
1030 獎金	2,529,438	0	0	2,529,438	
1040 加班費	24,553	0	0	24,553	
1050 退休離職儲金	235,662	0	0	235,662	
1055 保險	414,344	0	0	414,344	
20 業務費	807,806	179,739	0	987,545	
2009 通訊費	37,183	0	0	37,183	
2021 其他業務租金	38,540	0	0	38,540	
2030 兼職費	135,000	0	0	135,000	
2036 按日按件計資酬金	0	12,764	0	12,764	
2051 物品	9,463	0	0	9,463	
2054 一般事務費	586,270	164,220	0	750,490	
2066 車輛及辦公器具養護費	1,200	0	0	1,200	
2084 短程車資	150	2,755	0	2,905	
合計	10,554,458	179,739	258,201	10,992,398	

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113年01月01日至113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	3,886	0	0	0	0	0	0	0	3,886
本年度	3,886	0	0	0	0	0	0	0	3,886
0503940303 資料使用費	3,886	0	0	0	0	0	0	0	3,886
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113年01月01日至113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)			
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113年01月01日至113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	10,992,398	90,478	0	0	140,000	0	0	0	11,222,876	3,831,325
本年度	10,992,398	90,478	0	0	140,000	0	0	0	11,222,876	3,831,325
一、本年度經費	10,734,197	90,478	0	0	140,000	0	0	0	10,964,675	3,831,325
3203940100 一般行政	10,554,458	90,478	0	0	140,000	0	0	0	10,784,936	2,291,064
3203940200 黨產處理業務	179,739	0	0	0	0	0	0	0	179,739	1,540,261
二、統籌科目	258,201	0	0	0	0	0	0	0	258,201	0
3277013200 調整軍公教人員待遇準備	258,201	0	0	0	0	0	0	0	258,201	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	984,742,270	2 負債	982,987,688
11 流動資產	980,812,834	21 流動負債	2,716,102
110103 專戶存款	980,582,356	210302 應付代收款	310,770
110104 零用金	140,000	210901 預收款	2,405,332
110901 預付款	90,478	28 其他負債	980,271,586
14 固定資產	3,720,303	280401 應付保管款	980,271,586
140501 機械及設備	10,265,261	3 淨資產	1,754,582
減：140502 累計折舊—機械及設備	-7,749,013	31 資產負債淨額	1,754,582
140601 交通及運輸設備	2,151,197	310101 資產負債淨額	1,754,582
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,126,956		
140701 雜項設備	1,154,428		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-974,614		
16 無形資產	209,133		
160102 電腦軟體	209,133		
合 計	984,742,270	合 計	984,742,270

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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	2,518,518	11,226,762
公庫撥入數	2,514,632	11,222,876
規費收入	3,886	3,886
支出	2,694,051	11,378,854
繳付公庫數	3,886	3,886
人事支出	1,992,434	10,004,853
業務支出	572,198	987,545
折舊、折耗及攤銷	125,533	382,570
	-175,533	-152,092

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	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	-247,817	2,516,248
交通及運輸設備	2,151,197	-1,069,486	0	0	-57,470	1,024,241
雜項設備	1,154,266	-960,619	162	0	-13,995	179,814
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	-319,282	3,720,303
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	63,288	0	209,133
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	63,288	0	209,133
合計	13,843,145	-9,531,301	162	63,288	-319,282	3,929,436
備註： 1.資產減少數63,288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	3,886	11,222,876	11,226,762	收入
	0	11,222,876	11,222,876	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	3,886	0	3,886	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	10,992,398	386,456	11,378,854	支出
	0	3,886	3,886	繳付公庫數
人事費	10,004,853	0	10,004,853	人事支出
業務費	987,545	0	987,545	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	382,570	382,570	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-10,988,512	10,836,420	-152,092	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數：11,222,876元，包括累計歲出實現數10,992,398元、預付款90,478元及零用金140,000元。
- 2.折舊、折耗及攤銷：382,570元，包括本年累計折舊319,282元及電腦軟體攤銷63,288元。
- 3.繳付公庫數：3,886元，係受理檔案閱覽抄錄複製收入3,886元。