

不當黨產處理委員會

會計月報

中華民國 113 年 7 月份

主辦會計人員 劉珮文

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113年01月01日至113年07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	5,000	504	0	1,945
				規費收入	0		6,945			
				0503940000-9	10,000	10,000	5,000	504	0	1,945
				不當黨產處理委員會	0		6,945			
				0503940300-2	10,000	10,000	5,000	504	0	1,945
				使用規費收入	0		6,945			
				0503940303-0	10,000	10,000	5,000	504	0	1,945
				資料使用費	0		6,945			
				合計	10,000	10,000	5,000	504	0	1,945
					0		6,945			

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07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	29,968,000	3,111,222	7,787,646	
					0	0			22,180,354	252,302	
					0	0			0		
		01		3203940100-6 一般行政	38,704,000	0	38,704,000	24,747,000	2,546,404	3,908,743	
					0	0			20,838,257	252,302	
					0	0			0		
				10 人事費	31,156,000	0	31,156,000	21,053,000	2,053,535	3,313,547	
					0	0			17,739,453	0	
					0	0			0		
				20 業務費	7,548,000	0	7,548,000	3,694,000	492,869	595,196	
					0	0			3,098,804	252,302	
					0	0			0		
		01		3203940100-6* 一般行政	59,000	0	59,000	59,000	0	59,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	59,000	0	59,000	59,000	0	59,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		02		3203940200-0 黨產處理業務	10,734,000	0	10,734,000	4,455,000	564,818	3,112,903	
					0	0			1,342,097	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07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			02	20	9,884,000	0	9,884,000	4,455,000	564,818	3,112,903	
				業務費	0	0		1,342,097	0		
					0	0		0			
				40	850,000	0	850,000	0	0		
				獎補助費	0	0		0	0		
					0	0		0			
				3203940200-0*	707,000	0	707,000	707,000	0	707,000	
				黨產處理業務	0	0		0	0		
					0	0		0			
				30	707,000	0	707,000	707,000	0	707,000	
				設備及投資	0	0		0	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			
				3277013200-0	527,628	0	527,628	527,628	69,513	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0		527,628	0		
					0	0		0			
				10	527,628	0	527,628	527,628	69,513	0	
				人事費	0	0		527,628	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07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	51,131,628	0	51,131,628	30,495,628	3,180,735	7,787,646	
					0	0			22,707,982	252,302	
					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07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	17,739,453	0	527,628	18,267,081	
1010 政務人員待遇	1,364,704	0	66,560	1,431,264	
1015 法定編制人員待遇	235,611	0	9,429	245,040	
1020 約聘僱人員待遇	11,741,393	0	451,639	12,193,032	
1030 獎金	2,529,438	0	0	2,529,438	
1035 其他給與	2,953	0	0	2,953	
1040 加班費	79,741	0	0	79,741	
1050 退休離職儲金	652,254	0	0	652,254	
1055 保險	1,133,359	0	0	1,133,359	
20 業務費	3,098,804	1,342,097	0	4,440,901	
2003 教育訓練費	47,650	0	0	47,650	
2006 水電費	136,802	0	0	136,802	
2009 通訊費	117,031	0	0	117,031	
2018 資訊服務費	0	50,058	0	50,058	
2021 其他業務租金	115,620	0	0	115,620	
2027 保險費	34,354	0	0	34,354	
2030 兼職費	448,500	0	0	448,500	
2036 按日按件計資酬金	2,000	209,514	0	211,514	
2051 物品	52,013	0	0	52,013	
2054 一般事務費	2,034,251	1,019,860	0	3,054,111	
2063 房屋建築養護費	18,000	0	0	18,000	
2066 車輛及辦公器具養護費	6,000	0	0	6,000	
2069 設施及機械設備養護費	30,570	0	0	30,570	

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07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	
2072 國內旅費	0	47,899	0	47,899	
2084 短程車資	1,053	14,766	0	15,819	
2093 特別費	54,960	0	0	54,960	
合計	20,838,257	1,342,097	527,628	22,707,982	

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07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	6,945	0	0	0	0	0	0	0	6,945
本年度	6,945	0	0	0	0	0	0	0	6,945
0503940303 資料使用費	6,945	0	0	0	0	0	0	0	6,945
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07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07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	22,707,982	252,302	0	0	140,000	0	0	0	23,100,284	7,395,344
本年度	22,707,982	252,302	0	0	140,000	0	0	0	23,100,284	7,395,344
一、本年度經費	22,180,354	252,302	0	0	140,000	0	0	0	22,572,656	7,395,344
3203940100 一般行政	20,838,257	252,302	0	0	140,000	0	0	0	21,230,559	3,575,441
3203940200 黨產處理業務	1,342,097	0	0	0	0	0	0	0	1,342,097	3,819,903
二、統籌科目	527,628	0	0	0	0	0	0	0	527,628	0
3277013200 調整軍公教人員待遇準備	527,628	0	0	0	0	0	0	0	527,628	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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	740,152,838	2 負債	738,734,551
11 流動資產	736,721,521	21 流動負債	2,726,338
110103 專戶存款	736,329,219	210302 應付代收款	321,006
110104 零用金	140,000	210901 預收款	2,405,332
110901 預付款	252,302	28 其他負債	736,008,213
14 固定資產	3,298,568	280401 應付保管款	736,008,213
140501 機械及設備	10,265,261	3 淨資產	1,418,287
減：140502 累計折舊—機械及設備	-8,075,461	31 資產負債淨額	1,418,287
140601 交通及運輸設備	2,151,197	310101 資產負債淨額	1,418,287
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,203,582		
140701 雜項設備	1,154,428		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-993,275		
16 無形資產	132,749		
160102 電腦軟體	132,749		
合 計	740,152,838	合 計	740,152,838

附註：保管品(應付保管品) 7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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	3,270,159	23,107,229
公庫撥入數	3,269,655	23,100,284
規費收入	504	6,945
支出	3,302,816	23,595,616
繳付公庫數	504	6,945
人事支出	2,123,048	18,267,081
業務支出	1,057,687	4,440,901
折舊、折耗及攤銷	121,577	880,689
收支餘絀	-32,657	-488,387

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07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	-574,265	2,189,800
交通及運輸設備	2,151,197	-1,069,486	0	0	-134,096	947,615
雜項設備	1,154,266	-960,619	162	0	-32,656	161,153
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	-741,017	3,298,568
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	139,672	0	132,749
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	139,672	0	132,749
合計	13,843,145	-9,531,301	162	139,672	-741,017	3,431,317
備註： 1.資產減少數：139,672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07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	6,945	23,100,284	23,107,229	收入
	0	23,100,284	23,100,284	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	6,945	0	6,945	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	22,707,982	887,634	23,595,616	支出
	0	6,945	6,945	繳付公庫數
人事費	18,267,081	0	18,267,081	人事支出
業務費	4,440,901	0	4,440,901	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	880,689	880,689	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-22,701,037	22,212,650	-488,387	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數：23,100,284元，包括累計歲出實現數22,707,982元、預付款252,302元及零用金140,000元。
- 2.折舊、折耗及攤銷：880,689元，包括本年累計折舊741,017元及電腦軟體攤銷139,672元。
- 3.繳付公庫數：6,945元，係受理檔案閱覽抄錄複製收入6,945元。