不當黨產處理委員會

會 計 月 報

中華民國 113 年 8 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08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 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 6,945	0	1,945
	12			0503940000-9 不當黨產處理委員會	10,000 0	10,000	5,000	0 6,945	0	1,945
		01		0503940300-2 使用規費收入	10,000 0	10,000	5,000	0 6,945	0	1,945
			01	0503940303-0 資料使用費	10,000 0	10,000	5,000	0 6,945	0	1,945
				合計	10,000 0	10,000	5,000	0 6,945	0	1,945

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08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	33,583,000	4,806,080		6,596,566
					0	0			26,986,434		252,302
					0	0			0		
		01		3203940100-6 一般行政	38,704,000	0	38,704,000	27,712,000	2,816,131		4,057,612
					0	0			23,654,388		252,302
					0	0			0		
				10 人事費	31,156,000	0	31,156,000	23,375,000	1,990,139		3,645,408
					0	0			19,729,592		0
					0	0			0		
				20 業務費	7,548,000	0	7,548,000	4,337,000	825,992		412,204
					0	0			3,924,796		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	10,705,813	5,076,813	1,254,762		2,479,954
					0	-28,187			2,596,859		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08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）	
				20	9,884,000	0	9,855,813	5,076,813	1,254,762	2,479,954	
				業務費	0	-28,187			2,596,859	0	
					0	0			0		
				40	850,000	0	850,000	0	0	0	
				獎補助費	0	0			0	0	
					0	0			0		
		02		3203940200-0*	707,000	0	735,187	735,187	735,187	0	
				黨產處理業務	0	28,187			735,187	0	
					0	0			0		
				30	707,000	0	735,187	735,187	735,187	0	
				設備及投資	0	28,187			735,187	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		
27				3277013200-0	594,639	0	594,639	594,639	67,011	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			594,639	0	
					0	0			0		
				10	594,639	0	594,639	594,639	67,011	0	
				人事費	0	0			594,639	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08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	51,198,639	0	51,198,639	34,177,639	4,873,091	6,596,566
					0	0			27,581,073	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08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	19,729,592	0	594,639	20,324,231	
1010　政務人員待遇	1,535,005	0	74,880	1,609,885	
1015　法定編制人員待遇	265,041	0	10,629	275,670	
1020　約聘僱人員待遇	13,236,425	0	509,130	13,745,555	
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	90,521	0	0	90,521	
1050　退休離職儲金	757,864	0	0	757,864	
1055　保險	1,312,345	0	0	1,312,345	
20　業務費	3,924,796	2,596,859	0	6,521,655	
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	132,246	0	0	132,246	
2018　資訊服務費	0	50,058	0	50,058	
2021　其他業務租金	127,645	0	0	127,645	
2027　保險費	34,354	0	0	34,354	
2030　兼職費	516,000	0	0	516,000	
2036　按日按件計資酬金	2,000	405,661	0	407,661	
2051　物品	71,948	0	0	71,948	
2054　一般事務費	2,657,205	2,059,597	0	4,716,802	
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	13,588	0	0	13,588	
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08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	63,971	0	63,971	
2084　短程車資	1,053	17,572	0	18,625	
2093　特別費	135,735	0	0	135,735	
30　設備及投資*	0	735,187	0	735,187	
3030　資訊軟硬體設備費*	0	735,187	0	735,187	
合計	23,654,388	3,332,046	594,639	27,581,073	

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08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08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08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	27,581,073	252,302	0	0	140,000	0	0	0	27,973,375	6,204,264
本年度	27,581,073	252,302	0	0	140,000	0	0	0	27,973,375	6,204,264
一、本年度經費	26,986,434	252,302	0	0	140,000	0	0	0	27,378,736	6,204,264
3203940100 一般行政	23,654,388	252,302	0	0	140,000	0	0	0	24,046,690	3,724,310
3203940200 黨產處理業務	3,332,046	0	0	0	0	0	0	0	3,332,046	2,479,954
二、統籌科目	594,639	0	0	0	0	0	0	0	594,639	0
3277013200 調整軍公教人員待遇準備	594,639	0	0	0	0	0	0	0	594,639	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08月31日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額		科目名稱	金額	
1 資產		744,082,320	2 負債		742,033,749
11 流動資產		740,020,719	21 流動負債		2,726,338
110103 專戶存款	739,628,417		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		739,307,411
14 固定資產		3,673,156	280401 應付保管款	739,307,411	
140501 機械及設備	10,740,489		3 淨資產		2,048,571
減：140502 累計折舊—機械及設備	-8,154,093		31 資產負債淨額		2,048,571
140601 交通及運輸設備	2,151,197		310101 資產負債淨額	2,048,571	
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,222,738				
140701 雜項設備	1,154,428				
減：140702 累計折舊—雜項設備	-996,127				
16 無形資產		388,445			
160102 電腦軟體	388,445				
合計		744,082,320	合計		744,082,320

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08月31日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	4,873,091	27,980,320
公庫撥入數	4,873,091	27,973,375
規費收入	0	6,945
支出	4,242,807	27,838,423
繳付公庫數	0	6,945
人事支出	2,057,150	20,324,231
業務支出	2,080,754	6,521,655
折舊、折耗及攤銷	104,903	985,592
收支餘絀	630,284	141,897

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08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	475,228	0	-652,897	2,586,396
交通及運輸設備	2,151,197	-1,069,486	0	0	-153,252	928,459
雜項設備	1,154,266	-960,619	162	0	-35,508	158,301
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	475,390	0	-841,657	3,673,156
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	259,959	143,935	0	388,445
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	259,959	143,935	0	388,445
合　計	13,843,145	-9,531,301	735,349	143,935	-841,657	4,061,601

備註：
1.資產減少數：143,935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08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	27,973,375	27,980,320	收入
	0	27,973,375	27,973,375	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	27,581,073	257,350	27,838,423	支出
	0	6,945	6,945	繳付公庫數
人事費	20,324,231	0	20,324,231	人事支出
業務費	6,521,655	0	6,521,655	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	735,187	-735,187	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	985,592	985,592	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-27,574,128	27,716,025	141,897	收支餘絀

備註：
1.公庫撥入數：27,973,375元，包括累計歲出實現數27,581,073元、預付款252,302元及零用金140,000元。
2.折舊、折耗及攤銷：985,592元，包括本年累計折舊841,657元及電腦軟體攤銷143,935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。