

不當黨產處理委員會

會計月報

中華民國 113 年 9 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	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	0	0	1,945
				規費收入	0			6,945		
				0503940000-9	10,000	10,000	5,000	0	0	1,945
				不當黨產處理委員會	0			6,945		
				0503940300-2	10,000	10,000	5,000	0	0	1,945
				使用規費收入	0			6,945		
				0503940303-0	10,000	10,000	5,000	0	0	1,945
				資料使用費	0			6,945		
				合計	10,000	10,000	5,000	0	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							
	17			0003940000-1 不當黨產處理委員會	50,604,000	0	50,604,000	38,083,000	3,910,497	7,186,069	
					0	0			30,896,931	477,974	
					0	0			0		
		01		3203940100-6 一般行政	38,704,000	0	38,704,000	30,746,000	2,284,200	4,807,412	
					0	0			25,938,588	252,302	
					0	0			0		
				10 人事費	31,156,000	0	31,156,000	25,697,000	2,066,564	3,900,844	
					0	0			21,796,156	0	
					0	0			0		
				20 業務費	7,548,000	0	7,548,000	5,049,000	217,636	906,568	
					0	0			4,142,432	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	6,542,813	1,626,297	2,319,657	
					0	-28,187			4,223,156	225,672	
					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)	
27				20 業務費	9,884,000	0	9,855,813	6,292,813	1,626,297	2,069,657	
				0	-28,187		4,223,156	225,672			
				0	0		0				
				40 獎補助費	850,000	0	850,000	250,000	0	250,000	
				0	0		0	0			
				0	0		0				
				3203940200-0* 黨產處理業務	707,000	0	735,187	735,187	0	0	
				0	28,187		735,187	0			
				0	0		0				
				30 設備及投資	707,000	0	735,187	735,187	0	0	
				0	28,187		735,187	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	661,650	0	661,650	661,650	67,011	0	
				0	0		661,650	0			
				0	0		0				
				10 人事費	661,650	0	661,650	661,650	67,011	0	
				0	0		661,650	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	51,265,650	0	51,265,650	38,744,650	3,977,508	7,186,069	
					0	0			31,558,581	477,974	
					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	調整軍公教人員待遇準備	合計	
10 人事費	21,796,156	0	661,650	22,457,806	
1010 政務人員待遇	1,705,306	0	83,200	1,788,506	
1015 法定編制人員待遇	294,471	0	11,829	306,300	
1020 約聘僱人員待遇	14,731,457	0	566,621	15,298,078	
1030 獎金	2,529,438	0	0	2,529,438	
1035 其他給與	78,153	0	0	78,153	
1040 加班費	102,622	0	0	102,622	
1050 退休離職儲金	863,474	0	0	863,474	
1055 保險	1,491,235	0	0	1,491,235	
20 業務費	4,142,432	4,223,156	0	8,365,588	
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	143,887	0	0	143,887	
2018 資訊服務費	0	970,489	0	970,489	
2021 其他業務租金	139,670	0	0	139,670	
2027 保險費	34,354	0	0	34,354	
2030 兼職費	583,500	0	0	583,500	
2036 按日按件計資酬金	2,000	410,461	0	412,461	
2051 物品	71,948	0	0	71,948	
2054 一般事務費	2,783,675	2,662,663	0	5,446,338	
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	98,000	0	128,570	

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	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	25,938,588	4,958,343	661,650	31,558,581	

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	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113年01月01日至113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	31,558,581	477,974	0	0	140,000	0	0	0	32,176,555	6,568,095
本年度	31,558,581	477,974	0	0	140,000	0	0	0	32,176,555	6,568,095
一、本年度經費	30,896,931	477,974	0	0	140,000	0	0	0	31,514,905	6,568,095
3203940100 一般行政	25,938,588	252,302	0	0	140,000	0	0	0	26,330,890	4,474,110
3203940200 黨產處理業務	4,958,343	225,672	0	0	0	0	0	0	5,184,015	2,093,985
二、統籌科目	661,650	0	0	0	0	0	0	0	661,650	0
3277013200 調整軍公教人員待遇準備	661,650	0	0	0	0	0	0	0	661,650	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	273,848,805	2 負債	271,691,619
11 流動資產	269,792,961	21 流動負債	2,726,338
110103 專戶存款	269,174,987	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	477,974	28 其他負債	268,965,281
14 固定資產	3,567,586	280401 應付保管款	268,965,281
140501 機械及設備	10,740,489	3 淨資產	2,157,186
減：140502 累計折舊—機械及設備	-8,237,652	31 資產負債淨額	2,157,186
140601 交通及運輸設備	2,151,197	310101 資產負債淨額	2,157,186
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,241,895		
140701 雜項設備	1,154,428		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-998,981		
16 無形資產	376,958		
160102 電腦軟體	376,958		
18 其他資產	111,300		
180101 暫付款	111,300		
合 計	273,848,805	合 計	273,848,805

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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	4,203,180	32,183,500
公庫撥入數	4,203,180	32,176,555
規費收入	0	6,945
支出	4,094,565	31,932,988
繳付公庫數	0	6,945
人事支出	2,133,575	22,457,806
業務支出	1,843,933	8,365,588
折舊、折耗及攤銷	117,057	1,102,649
收支餘絀	108,615	250,512

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	10,265,261	-7,501,196	475,228	0	-736,456	2,502,837
交通及運輸設備	2,151,197	-1,069,486	0	0	-172,409	909,302
雜項設備	1,154,266	-960,619	162	0	-38,362	155,447
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	-947,227	3,567,586
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	155,422	0	376,958
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	155,422	0	376,958
合計	13,843,145	-9,531,301	735,349	155,422	-947,227	3,944,544
備註： 1.資產減少數：155,422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	6,945	32,176,555	32,183,500	收入
	0	32,176,555	32,176,555	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	31,558,581	374,407	31,932,988	支出
	0	6,945	6,945	繳付公庫數
人事費	22,457,806	0	22,457,806	人事支出
業務費	8,365,588	0	8,365,588	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	1,102,649	1,102,649	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-31,551,636	31,802,148	250,512	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數：32,176,555元，包括累計歲出實現數31,558,581元、預付款477,974元及零用金140,000元。
- 2.折舊、折耗及攤銷：1,102,649元，包括本年累計折舊947,227元及電腦軟體攤銷155,422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。