不當黨產處理委員會

會 計 月 報

中華民國 113 年 10 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10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	1,502 8,447	0	3,447
	12			0503940000-9 不當黨產處理委員會	10,000 0	10,000	5,000	1,502 8,447	0	3,447
		01		0503940300-2 使用規費收入	10,000 0	10,000	5,000	1,502 8,447	0	3,447
			01	0503940303-0 資料使用費	10,000 0	10,000	5,000	1,502 8,447	0	3,447
				合計	10,000 0	10,000	5,000	1,502 8,447	0	3,447

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10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	42,463,000	4,614,944		6,951,125
					0	0			35,511,875		460,884
					0	0			0		
		01		3203940100-6 一般行政	38,704,000	0	38,704,000	33,866,000	3,113,643		4,813,769
					0	0			29,052,231		235,212
					0	0			0		
				10 人事費	31,156,000	0	31,156,000	28,020,000	1,988,836		4,235,008
					0	0			23,784,992		0
					0	0			0		
				20 業務費	7,548,000	0	7,548,000	5,846,000	1,124,807		578,761
					0	0			5,267,239		235,212
					0	0			0		
		01		3203940100-6* 一般行政	59,000	0	59,000	59,000	34,980		24,020
					0	0			34,980		0
					0	0			0		
				30 設備及投資	59,000	0	59,000	59,000	34,980		24,020
					0	0			34,980		0
					0	0			0		
		02		3203940200-0 黨產處理業務	10,734,000	0	10,705,813	7,802,813	1,466,321		2,113,336
					0	-28,187			5,689,477		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10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	7,552,813	1,466,321		1,863,336
				業務費	0	-28,187			5,689,477		225,672
					0	0			0		
				40	850,000	0	850,000	250,000	0		250,000
				獎補助費	0	0			0		0
					0	0			0		
		02		3203940200-0*	707,000	0	735,187	735,187	0		0
				黨產處理業務	0	28,187			735,187		0
					0	0			0		
				30	707,000	0	735,187	735,187	0		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	728,661	0	728,661	728,661	67,011		0
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			728,661		0
					0	0			0		
				10	728,661	0	728,661	728,661	67,011		0
				人事費	0	0			728,661		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10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	51,332,661	0	51,332,661	43,191,661	4,681,955	6,951,125
					0	0			36,240,536	460,884
					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10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	23,784,992	0	728,661	24,513,653	
1010　政務人員待遇	1,875,607	0	91,520	1,967,127	
1015　法定編制人員待遇	323,901	0	13,029	336,930	
1020　約聘僱人員待遇	16,226,489	0	624,112	16,850,601	
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	111,614	0	0	111,614	
1050　退休離職儲金	969,084	0	0	969,084	
1055　保險	1,670,706	0	0	1,670,706	
20　業務費	5,267,239	5,689,477	0	10,956,716	
2003　教育訓練費	47,650	0	0	47,650	
2006　水電費	292,758	0	0	292,758	
2009　通訊費	168,336	0	0	168,336	
2015　權利使用費	0	20,000	0	20,000	
2018　資訊服務費	0	1,270,506	0	1,270,506	
2021　其他業務租金	166,185	0	0	166,185	
2027　保險費	34,354	0	0	34,354	
2030　兼職費	647,000	0	0	647,000	
2036　按日按件計資酬金	2,000	802,961	0	804,961	
2051　物品	90,788	42,500	0	133,288	
2054　一般事務費	3,537,038	3,332,837	0	6,869,875	
2063　房屋建築養護費	31,887	0	0	31,887	
2066　車輛及辦公器具養護費	17,878	0	0	17,878	

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10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	
2069　設施及機械設備養護費	90,654	98,000	0	188,654	
2072　國內旅費	3,600	102,976	0	106,576	
2084　短程車資	1,376	19,697	0	21,073	
2093　特別費	135,735	0	0	135,735	
30　設備及投資*	34,980	735,187	0	770,167	
3030　資訊軟硬體設備費*	0	735,187	0	735,187	
3035　雜項設備費*	34,980	0	0	34,980	
合計	29,087,211	6,424,664	728,661	36,240,536	

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10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	8,447	0	0	0	0	0	0	0	8,447
本年度	8,447	0	0	0	0	0	0	0	8,447
0503940303 資料使用費	8,447	0	0	0	0	0	0	0	8,447
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10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10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	36,240,536	460,884	0	0	140,000	0	0	0	36,841,420	6,350,241
本年度	36,240,536	460,884	0	0	140,000	0	0	0	36,841,420	6,350,241
一、本年度經費	35,511,875	460,884	0	0	140,000	0	0	0	36,112,759	6,350,241
3203940100 一般行政	29,087,211	235,212	0	0	140,000	0	0	0	29,462,423	4,462,577
3203940200 黨產處理業務	6,424,664	225,672	0	0	0	0	0	0	6,650,336	1,887,664
二、統籌科目	728,661	0	0	0	0	0	0	0	728,661	0
3277013200 調整軍公教人員待遇準備	728,661	0	0	0	0	0	0	0	728,661	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10月31日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額		科目名稱	金額	
1 資產		299,322,952	2 負債		297,263,885
11 流動資產		295,348,137	21 流動負債		2,732,308
110103 專戶存款	294,747,253		210302 應付代收款	326,976	
110104 零用金	140,000		210901 預收款	2,405,332	
110901 預付款	460,884		28 其他負債		294,531,577
14 固定資產		3,498,041	280401 應付保管款	294,531,577	
140501 機械及設備	10,740,489		3 淨資產		2,059,067
減：140502 累計折舊—機械及設備	-8,321,185		31 資產負債淨額		2,059,067
140601 交通及運輸設備	2,151,197		310101 資產負債淨額	2,059,067	
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,260,035				
140701 雜項設備	1,189,408				
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,001,833				
16 無形資產		365,474			
160102 電腦軟體	365,474				
18 其他資產		111,300			
180101 暫付款	111,300				
合計		299,322,952	合計		299,322,952

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10月31日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	4,666,367	36,849,867
公庫撥入數	4,664,865	36,841,420
規費收入	1,502	8,447
支出	4,764,486	36,697,474
繳付公庫數	1,502	8,447
人事支出	2,055,847	24,513,653
業務支出	2,591,128	10,956,716
折舊、折耗及攤銷	116,009	1,218,658
收支餘絀	-98,119	152,393

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10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	-819,989	2,419,304
交通及運輸設備	2,151,197	-1,069,486	0	0	-190,549	891,162
雜項設備	1,154,266	-960,619	35,142	0	-41,214	187,575
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	510,370	0	-1,051,752	3,498,041
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	166,906	0	365,474
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	166,906	0	365,474
合　計	13,843,145	-9,531,301	770,329	166,906	-1,051,752	3,863,515

備註：
1.資產減少數：166,906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10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	8,447	36,841,420	36,849,867	收入
	0	36,841,420	36,841,420	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	8,447	0	8,447	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	36,240,536	456,938	36,697,474	支出
	0	8,447	8,447	繳付公庫數
人事費	24,513,653	0	24,513,653	人事支出
業務費	10,956,716	0	10,956,716	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	770,167	-770,167	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	1,218,658	1,218,658	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-36,232,089	36,384,482	152,393	收支餘絀

備註：
1.公庫撥入數：36,841,420元，包括累計歲出實現數36,240,536元、預付款460,884元及零用金140,000元。
2.折舊、折耗及攤銷：1,218,658元，包括本年累計折舊1,051,752元及電腦軟體攤銷166,906元。
3.繳付公庫數：8,447元，係受理檔案閱覽抄錄複製收入8,447元。