

不當黨產處理委員會

會計月報

中華民國 113 年 11 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.....	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11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	3,447
				規費收入	0			8,447		
				0503940000-9	10,000	10,000	5,000	0	0	3,447
				不當黨產處理委員會	0			8,447		
				0503940300-2	10,000	10,000	5,000	0	0	3,447
				使用規費收入	0			8,447		
				0503940303-0	10,000	10,000	5,000	0	0	3,447
				資料使用費	0			8,447		
				合計	10,000	10,000	5,000	0	0	3,447
					0			8,447		

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11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	47,108,000	3,123,688	8,472,437	
					0	0			38,635,563	536,884	
					0	0			0		
		01		3203940100-6 一般行政	38,704,000	0	38,704,000	36,986,000	2,450,304	5,483,465	
					0	0			31,502,535	235,212	
					0	0			0		
				10 人事費	31,156,000	0	31,156,000	30,343,000	2,060,801	4,497,207	
					0	0			25,845,793	0	
					0	0			0		
				20 業務費	7,548,000	0	7,548,000	6,643,000	389,503	986,258	
					0	0			5,656,742	235,212	
					0	0			0		
		01		3203940100-6* 一般行政	59,000	0	59,000	59,000	23,522	498	
					0	0			58,502	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	59,000	0	59,000	59,000	23,522	498	
					0	0			58,502	0	
					0	0			0		
		02		3203940200-0 黨產處理業務	10,734,000	0	10,705,813	9,327,813	649,862	2,988,474	
					0	-28,187			6,339,339	301,672	
					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11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	9,884,000	0	9,855,813	9,077,813	649,862	2,738,474	
				業務費	0	-28,187		6,339,339	301,672		
					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			
				3277013200-0	795,672	0	795,672	795,672	67,011	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0		795,672	0		
					0	0		0			
				10	795,672	0	795,672	795,672	67,011	0	
				人事費	0	0		795,672	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11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	51,399,672	0	51,399,672	47,903,672	3,190,699	8,472,437	
					0	0			39,431,235	536,884	
					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11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	25,845,793	0	795,672	26,641,465	
1010 政務人員待遇	2,045,908	0	99,840	2,145,748	
1015 法定編制人員待遇	353,331	0	14,229	367,560	
1020 約聘僱人員待遇	17,721,521	0	681,603	18,403,124	
1030 獎金	2,529,438	0	0	2,529,438	
1035 其他給與	142,153	0	0	142,153	
1040 加班費	129,152	0	0	129,152	
1050 退休離職儲金	1,074,694	0	0	1,074,694	
1055 保險	1,849,596	0	0	1,849,596	
20 業務費	5,656,742	6,339,339	0	11,996,081	
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	179,487	0	0	179,487	
2015 權利使用費	0	42,000	0	42,000	
2018 資訊服務費	0	1,270,506	0	1,270,506	
2021 其他業務租金	178,210	0	0	178,210	
2027 保險費	34,354	0	0	34,354	
2030 兼職費	710,500	0	0	710,500	
2036 按日按件計資酬金	2,000	838,093	0	840,093	
2051 物品	102,778	42,500	0	145,278	
2054 一般事務費	3,827,875	3,925,567	0	7,753,442	
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11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	
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*	58,502	735,187	0	793,689	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	735,187	0	735,187	
3035 雜項設備費*	58,502	0	0	58,502	
合計	31,561,037	7,074,526	795,672	39,431,235	

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11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	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11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11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	39,431,235	536,884	0	0	140,000	0	0	0	40,108,119	7,795,553
本年度	39,431,235	536,884	0	0	140,000	0	0	0	40,108,119	7,795,553
一、本年度經費	38,635,563	536,884	0	0	140,000	0	0	0	39,312,447	7,795,553
3203940100 一般行政	31,561,037	235,212	0	0	140,000	0	0	0	31,936,249	5,108,751
3203940200 黨產處理業務	7,074,526	301,672	0	0	0	0	0	0	7,376,198	2,686,802
二、統籌科目	795,672	0	0	0	0	0	0	0	795,672	0
3277013200 調整軍公教人員待遇準備	795,672	0	0	0	0	0	0	0	795,672	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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	302,664,215	2 負債	300,621,502
11 流動資產	298,893,054	21 流動負債	2,726,338
110103 專戶存款	298,216,170	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	536,884	28 其他負債	297,895,164
14 固定資產	3,417,171	280401 應付保管款	297,895,164
140501 機械及設備	10,740,489	3 淨資產	2,042,713
減：140502 累計折舊—機械及設備	-8,404,743	31 資產負債淨額	2,042,713
140601 交通及運輸設備	2,151,197	310101 資產負債淨額	2,042,713
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,278,014		
140701 雜項設備	1,212,930		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,004,688		
16 無形資產	353,990		
160102 電腦軟體	353,990		
合 計	302,664,215	合 計	302,664,215

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	3,266,699	40,116,566
公庫撥入數	3,266,699	40,108,119
規費收入	0	8,447
支出	3,283,053	39,980,527
繳付公庫數	0	8,447
人事支出	2,127,812	26,641,465
業務支出	1,039,365	11,996,081
折舊、折耗及攤銷	115,876	1,334,534
	-16,354	136,039

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11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	-903,547	2,335,746
交通及運輸設備	2,151,197	-1,069,486	0	0	-208,528	873,183
雜項設備	1,154,266	-960,619	58,664	0	-44,069	208,242
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	533,892	0	-1,156,144	3,417,171
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	178,390	0	353,990
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	178,390	0	353,990
合計	13,843,145	-9,531,301	793,851	178,390	-1,156,144	3,771,161
備註： 1.資產減少數：178,390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11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	8,447	40,108,119	40,116,566	收入
	0	40,108,119	40,108,119	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	39,431,235	549,292	39,980,527	支出
	0	8,447	8,447	繳付公庫數
人事費	26,641,465	0	26,641,465	人事支出
業務費	11,996,081	0	11,996,081	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	793,689	-793,689	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	1,334,534	1,334,534	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-39,422,788	39,558,827	136,039	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數：40,108,119元，包括累計歲出實現數39,431,235元、預付款536,884元及零用金140,000元。
- 2.折舊、折耗及攤銷：1,334,534元，包括本年累計折舊1,156,144元及電腦軟體攤銷178,390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。