不當黨產處理委員會

會 計 月 報

中華民國 114 年 8 月份

主辦會計人員　李唯瑜　　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……4
二、繳付公庫數分析表……6
三、公庫撥入數分析表……8
乙、 會計報表
壹、 主要表
一、平衡表……9
二、收入支出表……10
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……11
丙、 參考表
一、預算執行與會計收支對照表……12

不當黨產處理委員會

歲入累計表

經資門分列　　中華民國114年01月01日至114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 3,358	0	-1,642
	12			0503940000-9 不當黨產處理委員會	10,000 0	10,000	5,000	0 3,358	0	-1,642
		01		0503940300-2 使用規費收入	10,000 0	10,000	5,000	0 3,358	0	-1,642
			01	0503940303-0 資料使用費	10,000 0	10,000	5,000	0 3,358	0	-1,642
				合計	10,000 0	10,000	5,000	0 3,358	0	-1,642

不當黨產處理委員會

經費累計表

經資門分列　　中華民國114年01月01日至114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	40,588,000 0 0	0 0 0	40,588,000	28,384,000	3,053,094 24,841,635 0	3,542,365 210,600
		01		3203940100-6 一般行政	40,099,000 0 0	0 0 0	40,099,000	28,295,000	3,014,094 24,758,556 0	3,536,444 210,600
				10 人事費	32,326,000 0 0	0 0 0	32,326,000	24,076,000	2,126,097 20,797,328 0	3,278,672 0
				20 業務費	7,773,000 0 0	0 0 0	7,773,000	4,219,000	887,997 3,961,228 0	257,772 210,600
		01		3203940100-6* 一般行政	89,000 0 0	0 0 0	89,000	89,000	39,000 83,079 0	5,921 0
				30 設備及投資	89,000 0 0	0 0 0	89,000	89,000	39,000 83,079 0	5,921 0
		03		3203949800-7 第一預備金	400,000 0 0	0 0 0	400,000	0	0 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114年01月01日至114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)
				60	400,000	0	400,000	0	0	0
				預備金	0	0			0	0
					0	0			0	
27				3277013200-0	205,977	0	205,977	205,977	53,902	0
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			205,977	0
					0	0			0	
				10	205,977	0	205,977	205,977	53,902	0
				人事費	0	0			205,977	0
					0	0			0	
				合計	40,793,977	0	40,793,977	28,589,977	3,106,996	3,542,365
					0	0			25,047,612	210,600
					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114年01月01日至114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	調整軍公教人員待遇準備	合計		
10　人事費	20,797,328	205,977	21,003,305		
1010　政務人員待遇	1,945,760	25,600	1,971,360		
1015　法定編制人員待遇	280,370	3,760	284,130		
1020　約聘僱人員待遇	13,666,235	176,617	13,842,852		
1030　獎金	2,621,565	0	2,621,565		
1035　其他給與	80,000	0	80,000		
1040　加班費	106,843	0	106,843		
1050　退休離職儲金	774,422	0	774,422		
1055　保險	1,322,133	0	1,322,133		
20　業務費	3,961,228	0	3,961,228		
2003　教育訓練費	1,000	0	1,000		
2006　水電費	165,597	0	165,597		
2009　通訊費	109,671	0	109,671		
2018　資訊服務費	102,268	0	102,268		
2021　其他業務租金	128,695	0	128,695		
2024　稅捐及規費	450	0	450		
2027　保險費	36,345	0	36,345		
2030　兼職費	520,000	0	520,000		
2051　物品	34,722	0	34,722		
2054　一般事務費	2,763,893	0	2,763,893		
2066　車輛及辦公器具養護費	5,545	0	5,545		
2069　設施及機械設備養護費	58,764	0	58,764		
2072　國內旅費	2,560	0	2,560		

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114年01月01日至114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	調整軍公教人員待遇準備	合計		
2084　短程車資	1,988	0	1,988		
2093　特別費	29,730	0	29,730		
30　設備及投資*	83,079	0	83,079		
3030　資訊軟硬體設備費*	44,079	0	44,079		
3035　雜項設備費*	39,000	0	39,000		
合計	24,841,635	205,977	25,047,612		

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114年01月01日至114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	3,358	0	0	0	0	0	0	0	3,358
本年度	3,358	0	0	0	0	0	0	0	3,358
0503940303 資料使用費	3,358	0	0	0	0	0	0	0	3,358
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114年01月01日至114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114年01月01日至114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	25,047,612	210,600	0	0	140,000	0	0	0	25,398,212	3,191,765
本年度	25,047,612	210,600	0	0	140,000	0	0	0	25,398,212	3,191,765
一、本年度經費	24,841,635	210,600	0	0	140,000	0	0	0	25,192,235	3,191,765
3203940100 一般行政	24,841,635	210,600	0	0	140,000	0	0	0	25,192,235	3,191,765
二、統籌科目	205,977	0	0	0	0	0	0	0	205,977	0
3277013200 調整軍公教人員待遇準備	205,977	0	0	0	0	0	0	0	205,977	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114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		293,690,112	2 負債		292,712,102
11 流動資產		290,569,170	21 流動負債		2,746,107
110103 專戶存款	290,218,570		210302 應付代收款	340,775	
110104 零用金	140,000		210901 預收款	2,405,332	
110901 預付款	210,600		28 其他負債		289,965,995
14 固定資產		2,738,029	280401 應付保管款	289,965,995	
140501 機械及設備	10,779,489		3 淨資產		978,010
減：140502 累計折舊—機械及設備	-8,968,843		31 資產負債淨額		978,010
140601 交通及運輸設備	2,151,197		310101 資產負債淨額	978,010	
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,404,179				
140701 雜項設備	1,212,930				
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,032,565				
16 無形資產		294,713			
160102 電腦軟體	294,713				
18 其他資產		88,200			
180101 暫付款	88,200				
合計		293,690,112	合計		293,690,112

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114年01月01日至114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	3,106,996	25,401,570
公庫撥入數	3,106,996	25,398,212
規費收入	0	3,358
支出	3,151,315	25,673,297
繳付公庫數	0	3,358
人事支出	2,179,999	21,003,305
業務支出	887,997	3,961,228
折舊、折耗及攤銷	83,319	705,406
收支餘絀	-44,319	-271,727

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114年01月01日至114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	10,740,489	-8,488,276	39,000	0	-480,567	1,810,646
交通及運輸設備	2,151,197	-1,295,992	0	0	-108,187	747,018
雜項設備	1,212,930	-1,007,785	0	0	-24,780	180,365
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小　計	14,104,616	-10,792,053	39,000	0	-613,534	2,738,029
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	342,506	0	44,079	91,872	0	294,713
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	342,506	0	44,079	91,872	0	294,713
合　計	14,447,122	-10,792,053	83,079	91,872	-613,534	3,032,742

備註：
1.資產減少數：91,872元，係電腦軟體。

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114年01月01日至114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	3,358	25,398,212	25,401,570	收入
	0	25,398,212	25,398,212	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	3,358	0	3,358	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	25,047,612	625,685	25,673,297	支出
	0	3,358	3,358	繳付公庫數
人事費	21,003,305	0	21,003,305	人事支出
業務費	3,961,228	0	3,961,228	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	83,079	-83,079	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	705,406	705,406	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-25,044,254	24,772,527	-271,727	收支餘絀

備註：
1.公庫撥入數：25,398,212元，包括累計歲出實現數25,047,612元、預付款210,600元及零用金140,000元。
2.折舊、折耗及攤銷：705,406元，包括本年累計折舊613,534元及電腦軟體攤銷91,872元。
3.繳付公庫數：3,358元，係受理檔案閱覽抄錄複製收入3,358元。