不當黨產處理委員會

會 計 月 報

中華民國 114 年 9 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 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	40,588,000 4,562,000 0	0 0 0	45,150,000	31,517,000	2,694,012 27,535,647 0	3,981,353 202,600	
		01		3203940100-6 一般行政	40,099,000 103,000 0	0 0 0	40,202,000	31,413,000	2,694,012 27,452,568 0	3,960,432 202,600	
				10 人事費	32,326,000 0 0	0 0 0	32,326,000	26,468,000	2,120,950 22,918,278 0	3,549,722 0	
				20 業務費	7,773,000 103,000 0	0 0 0	7,876,000	4,945,000	573,062 4,534,290 0	410,710 202,600	
		01		3203940100-6* 一般行政	89,000 0 0	0 0 0	89,000	89,000	0 83,079 0	5,921 0	
				30 設備及投資	89,000 0 0	0 0 0	89,000	89,000	0 83,079 0	5,921 0	
		02		3203940200-0 黨產處理業務	0 4,050,000 0	0 0 0	4,050,000	15,000	0 0 0	15,000 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)	
				20	0	0	4,050,000	15,000	0	15,000	
				業務費	4,050,000	0			0	0	
					0	0			0		
		02		3203940200-0*	0	0	409,000	0	0	0	
				黨產處理業務	409,000	0			0	0	
					0	0			0		
				30	0	0	409,000	0	0	0	
				設備及投資	409,000	0			0	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	258,310	0	258,310	258,310	52,333	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			258,310	0	
					0	0			0		
				10	258,310	0	258,310	258,310	52,333	0	
				人事費	0	0			258,310	0	
					0	0			0		
				合計	40,846,310	0	45,408,310	31,775,310	2,746,345	3,981,353	
					4,562,000	0			27,793,957	202,600	
					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	調整軍公教人員待遇準備	合計		
10　人事費	22,918,278	258,310	23,176,588		
1010　政務人員待遇	2,158,400	32,000	2,190,400		
1015　法定編制人員待遇	311,000	4,700	315,700		
1020　約聘僱人員待遇	15,202,289	221,610	15,423,899		
1030　獎金	2,621,565	0	2,621,565		
1035　其他給與	112,000	0	112,000		
1040　加班費	117,801	0	117,801		
1050　退休離職儲金	887,069	0	887,069		
1055　保險	1,508,154	0	1,508,154		
20　業務費	4,534,290	0	4,534,290		
2003　教育訓練費	13,550	0	13,550		
2006　水電費	322,221	0	322,221		
2009　通訊費	120,458	0	120,458		
2018　資訊服務費	102,268	0	102,268		
2021　其他業務租金	140,670	0	140,670		
2024　稅捐及規費	450	0	450		
2027　保險費	36,345	0	36,345		
2030　兼職費	587,500	0	587,500		
2051　物品	34,722	0	34,722		
2054　一般事務費	3,015,201	0	3,015,201		
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	86,802	0	86,802		
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	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	64,010	0	64,010		
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	27,535,647	258,310	27,793,957		

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	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114年01月01日至114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	27,793,957	202,600	0	0	140,000	0	0	0	28,136,557	3,638,753
本年度	27,793,957	202,600	0	0	140,000	0	0	0	28,136,557	3,638,753
一、本年度經費	27,535,647	202,600	0	0	140,000	0	0	0	27,878,247	3,638,753
3203940100 一般行政	27,535,647	202,600	0	0	140,000	0	0	0	27,878,247	3,623,753
3203940200 黨產處理業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,000
二、統籌科目	258,310	0	0	0	0	0	0	0	258,310	0
3277013200 調整軍公教人員待遇準備	258,310	0	0	0	0	0	0	0	258,310	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		296,755,362	2 負債		295,871,325
11 流動資產		293,720,393	21 流動負債		2,747,367
110103 專戶存款	293,377,793		210302 應付代收款	342,035	
110104 零用金	140,000		210901 預收款	2,405,332	
110901 預付款	202,600		28 其他負債		293,123,958
14 固定資產		2,665,368	280401 應付保管款	293,123,958	
140501 機械及設備	10,779,489		3 淨資產		884,037
減：140502 累計折舊—機械及設備	-9,024,882		31 資產負債淨額		884,037
140601 交通及運輸設備	2,151,197		310101 資產負債淨額	884,037	
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,417,703				
140701 雜項設備	1,212,930				
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,035,663				
16 無形資產		281,401			
160102 電腦軟體	281,401				
18 其他資產		88,200			
180101 暫付款	88,200				
合計		296,755,362	合計		296,755,362

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09月30日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	2,738,345	28,139,915
公庫撥入數	2,738,345	28,136,557
規費收入	0	3,358
支出	2,832,318	28,505,615
繳付公庫數	0	3,358
人事支出	2,173,283	23,176,588
業務支出	573,062	4,534,290
折舊、折耗及攤銷	85,973	791,379
收支餘絀	-93,973	-365,700

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	10,740,489	-8,488,276	39,000	0	-536,606	1,754,607
交通及運輸設備	2,151,197	-1,295,992	0	0	-121,711	733,494
雜項設備	1,212,930	-1,007,785	0	0	-27,878	177,267
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	-686,195	2,665,368
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	105,184	0	281,401
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	105,184	0	281,401
合　計	14,447,122	-10,792,053	83,079	105,184	-686,195	2,946,769

備註：
1.資產減少數：105,184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	3,358	28,136,557	28,139,915	收入
	0	28,136,557	28,136,557	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	27,793,957	711,658	28,505,615	支出
	0	3,358	3,358	繳付公庫數
人事費	23,176,588	0	23,176,588	人事支出
業務費	4,534,290	0	4,534,290	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	791,379	791,379	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-27,790,599	27,424,899	-365,700	收支餘絀

備註：
1.公庫撥入數：28,136,557元，包括累計歲出實現數27,793,957元、預付款202,600元及零用金140,000元。
2.折舊、折耗及攤銷：791,379元，包括本年累計折舊686,195元及電腦軟體攤銷105,184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。