

不當黨產處理委員會

會計月報

中華民國 107 年 12 月份

主辦會計人員

主計員丁幼珠

機關長官

主任委員林峯正

目 次

一、歲入累計表.....	1-2
二、經費累計表.....	3-5
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	6
四、平衡表.....	7
五、資本資產表.....	8
六、資本資產變動表.....	9
七、歲出用途別科目累計表.....	10-11
八、收入實現數與繳付公庫數分析表.....	12-13
九、支出實現數與公庫撥入數分析表.....	14
八、收入支出彙計表.....	15

不當黨產處理委員會

歲入累計表

經資門分列

中華民國107年01月01日至107年12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		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)		
02	209	01	01	0400000000-2	0	0	2,405,332	0	2,405,332	
				罰款及賠償收入	0	0	2,405,332	0	2,405,332	
				0403940000-3	0	0	2,405,332	0	2,405,332	
				不當黨產處理委員會	0	0	2,405,332	0	2,405,332	
				0403940100-8	0	0	2,405,332	0	2,405,332	
				罰金罰鍰及息金	0	0	2,405,332	0	2,405,332	
03	15	01	01	0403940101-0	0	0	2,405,332	0	2,405,332	
				罰金罰鍰	0	0	2,405,332	0	2,405,332	
				0500000000-8	30,000	30,000	30,000	500	0	-20,907
				規費收入	0	0	0	9,093	0	9,093
				0503940000-9	30,000	30,000	30,000	500	0	-20,907
				不當黨產處理委員會	0	0	0	9,093	0	9,093
07	224	01	01	0503940300-2	30,000	30,000	30,000	500	0	-20,907
				使用規費收入	0	0	0	9,093	0	9,093
				0503940305-6	30,000	30,000	30,000	500	0	-20,907
				資料使用費	0	0	0	9,093	0	9,093
				1100000000-2	0	0	0	0	0	1,437
				其他收入	0	0	0	1,437	0	1,437
				1103940000-3	0	0	0	0	1,437	
				不當黨產處理委員會	0	0	0	1,437	0	1,437

不當黨產處理委員會

歲入累計表

經資門分列

中華民國107年01月01日至107年12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		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)		
		01		1103940900-4 雜項收入	0	0	0	0	1,437	
					0		1,437			
			01	1103940901-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	1,437	
					0		1,437			
				合計	30,000	30,000	30,000	2,405,832	0	2,385,862
					0			2,415,862		

不當黨產處理委員會

經費累計表

經資門分列

中華民國107年01月01日至107年12月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數	
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
02				0003000000-1 行政院主管	46,512,000	0	46,512,000	46,512,000	3,659,803	5,547,803
					0	0			40,964,197	0
					0	0			0	
	16			0003940000-1 不當黨產處理委員會	46,512,000	0	46,512,000	46,512,000	3,659,803	5,547,803
					0	0			40,964,197	0
					0	0			0	
		01		3303940100-1 一般行政	31,354,000	0	31,354,000	31,354,000	1,989,458	3,010,920
					0	0			28,343,080	0
					0	0			0	
				01 人事費	24,301,000	0	24,301,000	24,301,000	704,994	1,651,108
					0	0			22,649,892	0
					0	0			0	
				02 業務費	7,053,000	0	7,053,000	7,053,000	1,284,464	1,359,812
					0	0			5,693,188	0
					0	0			0	
		01		3303940100-1* 一般行政	358,000	0	358,000	358,000	87,690	54,704
					0	0			303,296	0
					0	0			0	
				03 設備及投資	358,000	0	358,000	358,000	87,690	54,704
					0	0			303,296	0
					0	0			0	

不當黨產處理委員會

經費累計表

中華民國107年01月01日至107年12月31日

經資門分列

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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) 備註 (預付款)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)	
					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)		
		02		3303940200-6 黨產處理業務	12,373,000	0	12,150,000	12,150,000	1,151,155	2,475,341	
					0	-223,000			9,674,659	0	
					0	0			0		
				02 業務費	10,873,000	0	10,650,000	10,650,000	1,151,155	975,341	
					0	-223,000			9,674,659	0	
					0	0			0		
				04 獎補助費	1,500,000	0	1,500,000	1,500,000	0	1,500,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		02		3303940200-6* 黨產處理業務	2,027,000	0	2,650,000	2,650,000	431,500	6,838	
					0	223,000			2,643,162	0	
					400,000	0			0		
				03 設備及投資	2,027,000	0	2,650,000	2,650,000	431,500	6,838	
					0	223,000			2,643,162	0	
					400,000	0			0		
		03		3303949800-2 第一預備金	400,000	0	0	0	0	0	
					0	0			0	0	
					-400,000	0			0		
				09 預備金	400,000	0	0	0	0	0	
					0	0			0	0	
					-400,000	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107年01月01日至107年12月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數	
					原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
27				3377013300-0 調整軍公教人員待遇準備	479,911	0	479,911	479,911	0	0
					0	0		479,911		0
					0	0		0		
				01 人事費	479,911	0	479,911	479,911	0	0
					0	0		479,911		0
					0	0		0		
				合計	46,991,911	0	46,991,911	46,991,911	3,659,803	5,547,803
					0	0		41,444,108		0
					0	0		0		

不當黨產處理委員會
以前年度歲出轉入數累計表
中華民國107年01月01日至107年12月31日

經資門分列

單位:新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱						
					應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
106	02				956,000	0	0	956,000	0	0	0
					0	0	0	0	0	0	0
		17			956,000	0	0	956,000	0	0	0
					0	0	0	0	0	0	0
			01		956,000	0	0	956,000	0	0	0
					0	0	0	0	0	0	0
				03	956,000	0	0	956,000	0	0	0
				設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
				小計	956,000	0	0	956,000	0	0	0
					0	0	0	0	0	0	0
				合計	956,000	0	0	956,000	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107年12月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	14,299,393	2 負債	14,299,393
11 流動資產	14,299,393	21 流動負債	14,299,393
110103 專戶存款	14,299,393	211201 存入保證金	121,380
		211401 應付保管款	14,178,013
		3 淨資產	0
		31 資產負債淨額	0
		310101 資產負債淨額	0
合 計	14,299,393	合 計	14,299,393

附註:

不當黨產處理委員會

資本資產表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
固定資產	6,524,282	資本資產總額	11,263,534
機械及設備	5,542,572	資本資產總額	11,263,534
交通及運輸設備	444,450		
雜項設備	537,260		
無形資產	4,739,252		
無形資產	4,739,252		
合計	11,263,534	合計	11,263,534

備註：

不當黨產處理委員會

資本資產變動表

中華民國107年01月01日至107年12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)	本年度資本資產成本變動		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	4,739,173	-528,088	2,309,432	0	-977,945	5,542,572
交通及運輸設備	561,074	-70,891	25,000	0	-70,733	444,450
雜項設備	796,298	-151,968	95,498	0	-202,568	537,260
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	6,096,545	-750,947	2,429,930	0	-1,251,246	6,524,282
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
其他固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	3,340,536	0	1,568,528	169,812	0	4,739,252
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
其他資本資產	0	0	0	0	0	0
小計	3,340,536	0	1,568,528	169,812	0	4,739,252
合計	9,437,081	-750,947	3,998,458	169,812	-1,251,246	11,263,534

備註 截至12月份設備及投資支出累計數2,946,458元，資本資產帳增加數3,998,458元，差異原因如下：

- 1.106年度松江大樓汰換電梯分攤款1,700,000元，於107年10月驗收完成登入資本資產帳。
- 2.購買數位攝影機2套，其中原廠電池、記憶卡及三角架等配備25,000元入物品帳。
- 3.建置黨產資料庫系統1.2期款623,000元，俟108年度驗收完成支付尾款後登入資本資產帳。

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107年01月01日至107年12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	
01 人事費	22,649,892	0	479,911	23,129,803	
0102 政務人員待遇	2,286,000	0	69,840	2,355,840	
0103 法定編制人員待遇	329,280	0	10,080	339,360	
0104 約聘僱人員待遇	14,276,590	0	399,991	14,676,581	
0111 獎金	1,970,510	0	0	1,970,510	
0121 其他給與	207,036	0	0	207,036	
0131 加班值班費	930,726	0	0	930,726	
0143 退休離職儲金	1,013,478	0	0	1,013,478	
0151 保險	1,636,272	0	0	1,636,272	
02 業務費	5,693,188	9,919,659	0	15,612,847	
0201 教育訓練費	20,000	0	0	20,000	
0202 水電費	367,464	0	0	367,464	
0203 通訊費	358,667	0	0	358,667	
0212 權利使用費	30,000	400,000	0	430,000	
0215 資訊服務費	76,301	908,953	0	985,254	
0219 其他業務租金	343,321	44,275	0	387,596	
0221 稅捐及規費	0	24,140	0	24,140	
0231 保險費	2,921	0	0	2,921	
0241 兼職費	649,336	0	0	649,336	
0250 按日按件計資酬金	2,500	3,768,263	0	3,770,763	
0251 委辦費	0	490,000	0	490,000	

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107年01月01日至107年12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	
0271 物品	706,710	139,420	0	846,130	
0279 一般事務費	2,626,961	3,468,276	0	6,095,237	
0282 房屋建築養護費	115,500	0	0	115,500	
0283 車輛及辦公器具養護費	21,788	0	0	21,788	
0284 設施及機械設備養護費	186,603	0	0	186,603	
0291 國內旅費	3,661	132,519	0	136,180	
0293 國外旅費	0	532,342	0	532,342	
0294 運費	10,600	210	0	10,810	
0295 短程車資	13,655	11,261	0	24,916	
0299 特別費	157,200	0	0	157,200	
03 設備及投資*	303,296	2,643,162	0	2,946,458	
0306 資訊軟硬體設備費*	10,290	2,643,162	0	2,653,452	
0319 雜項設備費*	293,006	0	0	293,006	
合計	28,646,376	12,562,821	479,911	41,689,108	

不當黨產處理委員會
收入實現數與繳付公庫數分析表
中華民國107年01月01日至107年12月31日

經資門併計

單位:新臺幣元

項 目	收入實現數 (1)	減項： 收入待納庫 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)			
收入合計數	2,415,862	0	0	0	0	0	0	0	2,415,862
本年度收入	2,415,862	0	0	0	0	0	0	0	2,415,862
0403940101 罰金罰鍰	2,405,332	0	0	0	0	0	0	0	2,405,332
0503940305 資料使用費	9,093	0	0	0	0	0	0	0	9,093
1103940901 收回以前年度歲出	1,437	0	0	0	0	0	0	0	1,437
以前年度收入	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、以前年度收入納庫款	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

不當黨產處理委員會
收入實現數與繳付公庫數分析表
中華民國107年01月01日至107年12月31日

經資門併計

單位：新臺幣元

項 目	收入實現數 (1)	減項： 收入待納庫 數 (2)	加 項				預收款 (7)	剔除經費 (8)	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					
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
6. 收回以前年度撥款之存 出保證金	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	
8. 領用以前年度撥款之材 料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	

不當黨產處理委員會
支出實現數與公庫撥入數分析表
中華民國107年01月01日至107年12月31日

經資門併計

單位:新臺幣元

項 目	支出實現數 (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)			
支出合計數	42,400,108	0	0	0	0	0	0	956,000	41,444,108	5,547,803
本年度支出	41,444,108	0	0	0	0	0	0	0	41,444,108	5,547,803
一、本年度經費	40,964,197	0	0	0	0	0	0	0	40,964,197	5,547,803
3303940100 一般行政	28,646,376	0	0	0	0	0	0	0	28,646,376	3,065,624
3303940200 黨產處理業務	12,317,821	0	0	0	0	0	0	0	12,317,821	2,482,179
二、統籌科目	479,911	0	0	0	0	0	0	0	479,911	0
3377013300 調整軍公教人員待遇準備	479,911	0	0	0	0	0	0	0	479,911	0
以前年度支出	956,000	0	0	0	0	0	0	956,000	0	0
一、以前年度應付(保留)數	956,000	0	0	0	0	0	0	956,000	0	0
106年度 3303940100 一般行政	956,000	0	0	0	0	0	0	956,000	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

收入支出彙計表

中華民國107年01月01日至107年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	5,536,684	43,859,970
公庫撥入數	3,130,852	41,444,108
罰款及賠償收入	2,405,332	2,405,332
規費收入	500	9,093
其他收入	0	1,437
支出	6,065,635	43,859,970
繳付公庫數	2,405,832	2,415,862
人事支出	704,994	23,129,803
業務支出	2,435,619	15,367,847
設備及投資支出	519,190	2,946,458
收支餘絀	-528,951	0