不當黨產處理委員會

會 計 月 報

中華民國 108 年 10 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
二、經費累計表…… 2-4
三、以前年度歲入轉入數累計表…… 5
四、以前年度歲出轉入數累計表…… 6
五、平衡表…… 7
六、資本資產表…… 8
七、資本資產變動表…… 9
八、歲出用途別科目累計表…… 10-11
九、收入實現數與繳付公庫數分析表…… 12-13
十、支出實現數與公庫撥入數分析表…… 14
十一、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108年01月01日至108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	30,000	30,000	10,000	0	0	15,181
				規費收入	0			25,181		
	17			0503940000-9	30,000	30,000	10,000	0	0	15,181
				不當黨產處理委員會	0			25,181		
		01		0503940300-2	30,000	30,000	10,000	0	0	15,181
				使用規費收入	0			25,181		
			01	0503940305-6	30,000	30,000	10,000	0	0	15,181
				資料使用費	0			25,181		
07				1100000000-2	0	0	0	0	0	180,000
				其他收入	0			180,000		
	224			1103940000-3	0	0	0	0	0	180,000
				不當黨產處理委員會	0			180,000		
		01		1103940900-4	0	0	0	0	0	180,000
				雜項收入	0			180,000		
			01	1103940901-7	0	0	0	0	0	180,000
				收回以前年度歲出	0			180,000		
				合計	30,000	30,000	10,000	0	0	195,181
					0			205,181		

不當黨產處理委員會
經費累計表

經資門分列　　中華民國108年01月01日至108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	52,703,000	0	52,703,000	42,468,000	3,490,142	8,360,572
				行政院主管	0	0			34,107,428	204,627
					0	0			0	
	17			0003940000-1	52,703,000	0	52,703,000	42,468,000	3,490,142	8,360,572
				不當黨產處理委員會	0	0			34,107,428	204,627
					0	0			0	
		01		3303940100-1	38,531,000	0	38,531,000	32,796,000	2,807,872	6,012,841
				一般行政	0	0			26,783,159	204,627
					0	0			0	
				01	30,689,000	0	30,689,000	26,577,000	1,803,947	4,551,504
				人事費	0	0			22,025,496	0
					0	0			0	
				02	7,842,000	0	7,842,000	6,219,000	1,003,925	1,461,337
				業務費	0	0			4,757,663	204,627
					0	0			0	
		01		3303940100-1*	216,000	0	216,000	216,000	34,850	3,150
				一般行政	0	0			212,850	0
					0	0			0	
				03	216,000	0	216,000	216,000	34,850	3,150
				設備及投資	0	0			212,850	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108年01月01日至108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		3303940200-6	11,732,000	0	11,732,000	7,632,000	523,670	2,269,695
				黨產處理業務	0	0			5,362,305	0
					0	0			0	
				02	10,682,000	0	10,682,000	7,632,000	523,670	2,269,695
				業務費	0	0			5,362,305	0
					0	0			0	
				04	1,050,000	0	1,050,000	0	0	0
				獎補助費	0	0			0	0
					0	0			0	
		02		3303940200-6*	1,824,000	0	1,824,000	1,824,000	123,750	74,886
				黨產處理業務	0	0			1,749,114	0
					0	0			0	
				03	1,824,000	0	1,824,000	1,824,000	123,750	74,886
				設備及投資	0	0			1,749,114	0
					0	0			0	
		03		3303949800-2	400,000	0	400,000	0	0	0
				第一預備金	0	0			0	0
					0	0			0	
				09	400,000	0	400,000	0	0	0
				預備金	0	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108年01月01日至108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	52,703,000	0	52,703,000	42,468,000	3,490,142	8,360,572
					0	0			34,107,428	204,627
					0	0			0	

不當黨產處理委員會

以前年度歲入轉入數累計表

中華民國108年01月01日至108年10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)
	款	項	目	節	代號及名稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
107	02				0400000000-2 罰款及賠償收入	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000
						0	0	0	0	0	0
		209			0403940000-3 不當黨產處理委員會	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000
						0	0	0	0	0	0
			01		0403940100-8 罰金罰鍰及怠金	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000
						0	0	0	0	0	0
				01	0403940101-0 罰金罰鍰	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000
						0	0	0	0	0	0
					小　計	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000
						0	0	0	0	0	0
					合　計	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000
						0	0	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

經資門分列

中華民國108年01月01日至108年10月31日

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
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
107	02				0003000000-1 行政院主管	0	0	0	0	0	0	0
						245,000	0	0	245,000	0	0	0
		16			0003940000-1 不當黨產處理委員會	0	0	0	0	0	0	0
						245,000	0	0	245,000	0	0	0
			02		3303940200-6 黨產處理業務	0	0	0	0	0	0	0
						245,000	0	0	245,000	0	0	0
					02 業務費	0	0	0	0	0	0	0
						245,000	0	0	245,000	0	0	0
					小　計	0	0	0	0	0	0	0
						245,000	0	0	245,000	0	0	0
					合　計	0	0	0	0	0	0	0
						245,000	0	0	245,000	0	0	0

不當黨產處理委員會

平衡表

中華民國108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	16,039,115	2 負債	17,099,820
11 流動資產	16,039,115	21 流動負債	17,099,820
110103 專戶存款	14,694,488	210901 預收款	2,405,332
110104 零用金	140,000	211201 存入保證金	112,980
110303 應收帳款	1,000,000	211301 應付代收款	265,779
110901 預付款	204,627	211401 應付保管款	14,315,729
		3 淨資產	-1,060,705
		31 資產負債淨額	-1,060,705
		310101 資產負債淨額	-1,060,705
合計	16,039,115	合計	16,039,115

附註:

保管品 2

不當黨產處理委員會
資本資產表

中華民國108年10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		6,116,933	**資本資產總額**		9,040,039
機械及設備	5,223,691		**資本資產總額**	9,040,039	
交通及運輸設備	381,312				
雜項設備	511,930				
無形資產		2,923,106			
無形資產	2,923,106				
合計		9,040,039	**合計**		9,040,039

備註:

不當黨產處理委員會

資本資產變動表

中華民國108年01月01日至108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	7,048,605	-1,506,033	748,218	0	-1,067,099	5,223,691
交通及運輸設備	586,074	-141,624	0	0	-63,138	381,312
雜項設備	891,796	-354,536	152,700	0	-178,030	511,930
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小　計	8,526,475	-2,002,193	900,918	0	-1,308,267	6,116,933
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	4,739,252	0	1,684,046	3,500,192	0	2,923,106
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	4,739,252	0	1,684,046	3,500,192	0	2,923,106
合　計	13,265,727	-2,002,193	2,584,964	3,500,192	-1,308,267	9,040,039

備註

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108年01月01日至108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	合計		
01　人事費	22,025,496	0	22,025,496		
0102　政務人員待遇	2,159,520	0	2,159,520		
0103　法定編制人員待遇	311,080	0	311,080		
0104　約聘僱人員待遇	14,943,936	0	14,943,936		
0111　獎金	1,867,401	0	1,867,401		
0121　其他給與	153,840	0	153,840		
0131　加班值班費	235,148	0	235,148		
0143　退休離職儲金	962,861	0	962,861		
0151　保險	1,391,710	0	1,391,710		
02　業務費	4,757,663	5,362,305	10,119,968		
0201　教育訓練費	27,500	0	27,500		
0202　水電費	361,957	0	361,957		
0203　通訊費	245,351	0	245,351		
0212　權利使用費	0	287,368	287,368		
0215　資訊服務費	59,535	314,227	373,762		
0219　其他業務租金	310,126	29,400	339,526		
0221　稅捐及規費	0	3,000	3,000		
0231　保險費	4,446	0	4,446		
0241　兼職費	532,806	0	532,806		
0250　按日按件計資酬金	2,500	1,783,312	1,785,812		
0251　委辦費	0	600,052	600,052		

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108年01月01日至108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	合計		
0271　物品	367,508	59,030	426,538		
0279　一般事務費	2,313,608	1,788,026	4,101,634		
0282　房屋建築養護費	121,830	0	121,830		
0283　車輛及辦公器具養護費	41,251	0	41,251		
0284　設施及機械設備養護費	139,972	0	139,972		
0291　國內旅費	37,420	45,517	82,937		
0293　國外旅費	0	452,373	452,373		
0294　運費	460	0	460		
0295　短程車資	64,559	0	64,559		
0299　特別費	126,834	0	126,834		
03　設備及投資*	212,850	1,749,114	1,961,964		
0306　資訊軟硬體設備費*	0	1,665,264	1,665,264		
0319　雜項設備費*	212,850	83,850	296,700		
合計	26,996,009	7,111,419	34,107,428		

不當黨產處理委員會

收入實現數與繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國108年01月01日至108年10月31日

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	205,181	0	0	0	0	0	0	0	205,181
本年度收入	205,181	0	0	0	0	0	0	0	205,181
0503940305 資料使用費	25,181	0	0	0	0	0	0	0	25,181
1103940901 收回以前年度歲出	180,000	0	0	0	0	0	0	0	180,000
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
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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

經資門併計　　中華民國108年01月01日至108年10月31日　　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)			
7.收回以前年度撥款之零用金	0	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	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

支出實現數與公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國108年01月01日至108年10月31日

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	34,352,428	204,627	0	0	140,000	0	0	0	34,697,055	8,015,945
本年度支出	34,107,428	204,627	0	0	140,000	0	0	0	34,452,055	8,015,945
一、本年度經費	34,107,428	204,627	0	0	140,000	0	0	0	34,452,055	8,015,945
3303940100 一般行政	26,996,009	204,627	0	0	140,000	0	0	0	27,340,636	5,671,364
3303940200 黨產處理業務	7,111,419	0	0	0	0	0	0	0	7,111,419	2,344,581
二、統籌科目	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度支出	245,000	0	0	0	0	0	0	0	245,000	0
一、以前年度應付(保留)數	245,000	0	0	0	0	0	0	0	245,000	0
107年度　3303940200 黨產處理業務	245,000	0	0	0	0	0	0	0	245,000	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108年01月01日至108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	3,248,915	34,902,236
公庫撥入數	3,248,915	34,697,055
規費收入	0	25,181
其他收入	0	180,000
支出	3,490,142	34,557,609
繳付公庫數	0	205,181
人事支出	1,803,947	22,025,496
業務支出	1,527,595	10,364,968
設備及投資支出	158,600	1,961,964
收支餘絀	-241,227	344,627