不當黨產處理委員會

會 計 月 報

中華民國 108 年 11 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 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	30,000 0	30,000	10,000	0 25,181	0	15,181
	17			0503940000-9 不當黨產處理委員會	30,000 0	30,000	10,000	0 25,181	0	15,181
		01		0503940300-2 使用規費收入	30,000 0	30,000	10,000	0 25,181	0	15,181
			01	0503940305-6 資料使用費	30,000 0	30,000	10,000	0 25,181	0	15,181
07				1100000000-2 其他收入	0 0	0	0	0 180,000	0	180,000
	224			1103940000-3 不當黨產處理委員會	0 0	0	0	0 180,000	0	180,000
		01		1103940900-4 雜項收入	0 0	0	0	0 180,000	0	180,000
			01	1103940901-7 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 180,000	0	180,000
				合計	30,000 0	30,000	10,000	0 205,181	0	195,181

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	52,703,000	0	52,703,000	46,674,000	2,751,054	9,815,518
				行政院主管	0	0			36,858,482	824,179
					0	0			0	
	17			0003940000-1	52,703,000	0	52,703,000	46,674,000	2,751,054	9,815,518
				不當黨產處理委員會	0	0			36,858,482	824,179
					0	0			0	
		01		3303940100-1	38,531,000	0	38,531,000	35,912,000	2,292,991	6,835,850
				一般行政	0	0			29,076,150	670,739
					0	0			0	
				01	30,689,000	0	30,689,000	28,914,000	1,857,458	5,031,046
				人事費	0	0			23,882,954	0
					0	0			0	
				02	7,842,000	0	7,842,000	6,998,000	435,533	1,804,804
				業務費	0	0			5,193,196	670,739
					0	0			0	
		01		3303940100-1*	216,000	0	216,000	216,000	0	3,150
				一般行政	0	0			212,850	0
					0	0			0	
				03	216,000	0	216,000	216,000	0	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		3303940200-6	11,732,000	0	11,732,000	8,722,000	458,063	2,901,632
				黨產處理業務	0	0			5,820,368	153,440
					0	0			0	
				02	10,682,000	0	10,682,000	8,722,000	458,063	2,901,632
				業務費	0	0			5,820,368	153,440
					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	0	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	0	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	52,703,000	0	52,703,000	46,674,000	2,751,054	9,815,518
					0	0			36,858,482	824,179
					0	0			0	

不當黨產處理委員會

以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列　　中華民國108年01月01日至108年11月30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)
	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	1,000,000	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0
		209			0403940000-3 不當黨產處理委員會	1,000,000	1,000,000	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0
			01		0403940100-8 罰金罰鍰及怠金	1,000,000	1,000,000	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0
				01	0403940101-0 罰金罰鍰	1,000,000	1,000,000	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0
					小　計	1,000,000	1,000,000	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0
					合　計	1,000,000	1,000,000	0	0	0	0
						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11月30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	15,718,763	2 負債	17,159,916
11 流動資產	15,718,763	21 流動負債	17,159,916
110103 專戶存款	14,754,584	210901 預收款	2,405,332
110104 零用金	140,000	211201 存入保證金	94,980
110901 預付款	824,179	211301 應付代收款	271,610
		211401 應付保管款	14,387,994
		3 淨資產	-1,441,153
		31 資產負債淨額	-1,441,153
		310101 資產負債淨額	-1,441,153
合計	15,718,763	合計	15,718,763

附註:

保管品 2、債權憑證 1

不當黨產處理委員會
資本資產表

中華民國108年11月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額		科目名稱	金額	
固定資產		5,984,893	**資本資產總額**		8,503,837
機械及設備	5,110,295		**資本資產總額**	8,503,837	
交通及運輸設備	374,998				
雜項設備	499,600				
無形資產		2,518,944			
無形資產	2,518,944				
合計		8,503,837	**合計**		8,503,837

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	-1,180,495	5,110,295
交通及運輸設備	586,074	-141,624	0	0	-69,452	374,998
雜項設備	891,796	-354,536	152,700	0	-190,360	499,600
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	-1,440,307	5,984,893
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	3,904,354	0	2,518,944
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	3,904,354	0	2,518,944
合　計	13,265,727	-2,002,193	2,584,964	3,904,354	-1,440,307	8,503,837

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	合計		
01　人事費	23,882,954	0	23,882,954		
0102　政務人員待遇	2,355,840	0	2,355,840		
0103　法定編制人員待遇	339,360	0	339,360		
0104　約聘僱人員待遇	16,320,725	0	16,320,725		
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	252,283	0	252,283		
0143　退休離職儲金	973,536	0	973,536		
0151　保險	1,619,969	0	1,619,969		
02　業務費	5,193,196	5,820,368	11,013,564		
0201　教育訓練費	27,500	0	27,500		
0202　水電費	361,957	0	361,957		
0203　通訊費	280,162	0	280,162		
0212　權利使用費	31,152	319,368	350,520		
0215　資訊服務費	59,535	314,227	373,762		
0219　其他業務租金	334,947	32,068	367,015		
0221　稅捐及規費	0	3,000	3,000		
0231　保險費	4,446	0	4,446		
0241　兼職費	588,306	0	588,306		
0250　按日按件計資酬金	2,500	1,973,812	1,976,312		

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	合計		
0251　委辦費	0	600,052	600,052		
0271　物品	480,550	67,024	547,574		
0279　一般事務費	2,468,650	1,955,563	4,424,213		
0282　房屋建築養護費	121,830	0	121,830		
0283　車輛及辦公器具養護費	42,151	0	42,151		
0284　設施及機械設備養護費	144,697	0	144,697		
0291　國內旅費	37,420	102,881	140,301		
0293　國外旅費	0	452,373	452,373		
0294　運費	10,960	0	10,960		
0295　短程車資	69,599	0	69,599		
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	29,289,000	7,569,482	36,858,482		

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11月30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

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11月30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)			
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
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11月30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	37,103,482	824,179	0	0	140,000	0	0	0	38,067,661	8,851,339
本年度支出	36,858,482	824,179	0	0	140,000	0	0	0	37,822,661	8,851,339
一、本年度經費	36,858,482	824,179	0	0	140,000	0	0	0	37,822,661	8,851,339
3303940100 一般行政	29,289,000	670,739	0	0	140,000	0	0	0	30,099,739	6,028,261
3303940200 黨產處理業務	7,569,482	153,440	0	0	0	0	0	0	7,722,922	2,823,078
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	3,370,606	38,272,842
公庫撥入數	3,370,606	38,067,661
規費收入	0	25,181
其他收入	0	180,000
支出	2,751,054	37,308,663
繳付公庫數	0	205,181
人事支出	1,857,458	23,882,954
業務支出	893,596	11,258,564
設備及投資支出	0	1,961,964
收支餘絀	619,552	964,179