不當黨產處理委員會

會 計 月 報

中華民國 108 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
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		保留數(4)
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)	執行較分配增減數(5)=(2)+(3)+(4)-(1)
03				0500000000-8	30,000	30,000	30,000	2,130	0	0
				規費收入	0			27,311		-2,689
	17			0503940000-9	30,000	30,000	30,000	2,130	0	0
				不當黨產處理委員會	0			27,311		-2,689
		01		0503940300-2	30,000	30,000	30,000	2,130	0	0
				使用規費收入	0			27,311		-2,689
			01	0503940305-6	30,000	30,000	30,000	2,130	0	0
				資料使用費	0			27,311		-2,689
07				1100000000-2	0	0	0	0	0	0
				其他收入	0			180,000		180,000
	224			1103940000-3	0	0	0	0	0	0
				不當黨產處理委員會	0			180,000		180,000
		01		1103940900-4	0	0	0	0	0	0
				雜項收入	0			180,000		180,000
			01	1103940901-7	0	0	0	0	0	0
				收回以前年度歲出	0			180,000		180,000
				合計	30,000	30,000	30,000	2,130	0	0
					0			207,311		177,311

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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止累計實現數(2)	執行較分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加（減）數	經費流用數				
					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	52,303,000	3,961,678	0
				行政院主管	0	0			40,820,160	11,482,840
					0	0			0	0
	17			0003940000-1	52,703,000	0	52,703,000	52,303,000	3,961,678	0
				不當黨產處理委員會	0	0			40,820,160	11,482,840
					0	0			0	0
		01		3303940100-1	38,531,000	0	38,531,000	38,531,000	2,108,385	0
				一般行政	0	0			31,184,535	7,346,465
					0	0			0	0
				01	30,689,000	0	30,689,000	30,689,000	536,932	0
				人事費	0	0			24,419,886	6,269,114
					0	0			0	0
				02	7,842,000	0	7,842,000	7,842,000	1,571,453	0
				業務費	0	0			6,764,649	1,077,351
					0	0			0	0
		01		3303940100-1*	216,000	0	216,000	216,000	0	0
				一般行政	0	0			212,850	3,150
					0	0			0	0
				03	216,000	0	216,000	216,000	0	0
				設備及投資	0	0			212,850	3,150
					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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止累計實現數(2)	執行較分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加（減）數	經費流用數				
					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	11,732,000	1,792,293	0
				黨產處理業務	0	0			7,612,661	4,119,339
					0	0			0	0
				02	10,682,000	0	10,682,000	10,682,000	1,792,293	0
				業務費	0	0			7,612,661	3,069,339
					0	0			0	0
				04	1,050,000	0	1,050,000	1,050,000	0	0
				獎補助費	0	0			0	1,050,000
					0	0			0	0
		02		3303940200-6*	1,824,000	0	1,824,000	1,824,000	61,000	0
				黨產處理業務	0	0			1,810,114	13,886
					0	0			0	0
				03	1,824,000	0	1,824,000	1,824,000	61,000	0
				設備及投資	0	0			1,810,114	13,886
					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	0
				09	400,000	0	400,000	0	0	0
				預備金	0	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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止累計實現數(2)	執行較分配增減數(5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加（減）數	經費流用數				
					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	52,303,000	3,961,678	0
					0	0			40,820,160	11,482,840
					0	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12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)
	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12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	16,509,312	2 負債	18,914,644
11 流動資產	16,509,312	21 流動負債	18,914,644
110103 專戶存款	16,509,312	210901 預收款	2,405,332
		211201 存入保證金	94,980
		211301 應付代收款	686
		211401 應付保管款	16,413,646
		3 淨資產	-2,405,332
		31 資產負債淨額	-2,405,332
		310101 資產負債淨額	-2,405,332
合計	16,509,312	合計	16,509,312

附註:

保管品(應付保管品) 2元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 1元

不當黨產處理委員會
資本資產表

中華民國108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		5,913,905	**資本資產總額**		8,028,687
機械及設備	5,057,953		**資本資產總額**	8,028,687	
交通及運輸設備	368,685				
雜項設備	487,267				
無形資產		2,114,782			
無形資產	2,114,782				
合計		8,028,687	**合計**		8,028,687

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	7,048,605	-1,506,033	809,218	0	-1,293,837	5,057,953
交通及運輸設備	586,074	-141,624	0	0	-75,765	368,685
雜項設備	891,796	-354,536	152,700	0	-202,693	487,267
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小　計	8,526,475	-2,002,193	961,918	0	-1,572,295	5,913,905
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	4,308,516	0	2,114,782
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	4,308,516	0	2,114,782
合　計	13,265,727	-2,002,193	2,645,964	4,308,516	-1,572,295	8,028,687

備註 截至12月份設備及投資支出累計數2,022,964元，資本資產帳增加數2,645,964元，主要差異係建置黨產資料庫系統於107年度支付1.2期款623,000元，於108年度支付尾款267,000元並驗收完成後登入資本資產帳。

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108年01月01日至108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	合計		
01　人事費	24,419,886	0	24,419,886		
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	188,049	0	188,049		
0131　加班值班費	307,395	0	307,395		
0143　退休離職儲金	1,118,675	0	1,118,675		
0151　保險	1,922,441	0	1,922,441		
02　業務費	6,764,649	7,612,661	14,377,310		
0201　教育訓練費	34,625	0	34,625		
0202　水電費	539,626	0	539,626		
0203　通訊費	319,265	16,896	336,161		
0212　權利使用費	31,152	319,368	350,520		
0215　資訊服務費	59,535	742,750	802,285		
0219　其他業務租金	402,023	32,068	434,091		
0221　稅捐及規費	0	3,000	3,000		
0231　保險費	4,446	0	4,446		
0241　兼職費	647,806	0	647,806		
0250　按日按件計資酬金	2,500	2,697,312	2,699,812		

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	合計		
0251　委辦費	0	688,376	688,376		
0271　物品	832,538	129,587	962,125		
0279　一般事務費	2,920,326	2,397,215	5,317,541		
0282　房屋建築養護費	331,310	0	331,310		
0283　車輛及辦公器具養護費	73,401	0	73,401		
0284　設施及機械設備養護費	286,801	0	286,801		
0291　國內旅費	37,420	116,761	154,181		
0293　國外旅費	0	452,373	452,373		
0294　運費	10,960	14,100	25,060		
0295　短程車資	74,179	2,855	77,034		
0299　特別費	156,736	0	156,736		
03　設備及投資*	212,850	1,810,114	2,022,964		
0306　資訊軟硬體設備費*	0	1,726,264	1,726,264		
0319　雜項設備費*	212,850	83,850	296,700		
小計	31,397,385	9,422,775	40,820,160		
合計	31,397,385	9,422,775	40,820,160		

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12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	207,311	0	0	0	0	0	0	0	207,311
本年度收入	207,311	0	0	0	0	0	0	0	207,311
0503940305 資料使用費	27,311	0	0	0	0	0	0	0	27,311
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12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)			
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12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	41,065,160	0	0	0	0	0	0	0	41,065,160	11,482,840
本年度支出	40,820,160	0	0	0	0	0	0	0	40,820,160	11,482,840
一、本年度經費	40,820,160	0	0	0	0	0	0	0	40,820,160	11,482,840
3303940100 一般行政	31,397,385	0	0	0	0	0	0	0	31,397,385	7,349,615
3303940200 黨產處理業務	9,422,775	0	0	0	0	0	0	0	9,422,775	4,133,225
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12月31日　　單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	2,999,629	41,272,471
公庫撥入數	2,997,499	41,065,160
規費收入	2,130	27,311
其他收入	0	180,000
支出	3,963,808	41,272,471
繳付公庫數	2,130	207,311
人事支出	536,932	24,419,886
業務支出	3,363,746	14,622,310
設備及投資支出	61,000	2,022,964
收支餘絀	-964,179	0