

不當黨產處理委員會

會計月報

中華民國 109 年 10 月份

主辦會計人員 

機關長官 

目次

甲、	預算執行報表	
一、	歲入累計表.....	1
二、	經費累計表.....	2-4
三、	歲出用途別累計表.....	5-6
四、	繳付公庫數分析表.....	7-8
五、	公庫撥入數分析表.....	9
乙、	會計報表	
一、	平衡表.....	10
二、	收入支出表.....	11
三、	長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	12
丙、	參考表	
一、	預算執行與會計收支對照表.....	13

不當黨產處理委員會
歲入累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109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	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)						
03	17	01	01	0500000000-8	10,000	10,000	5,000	0	0	15,066				
				規費收入	0			20,066						
				0503940000-9	10,000	10,000	5,000	0	0	15,066				
				不當黨產處理委員會	0			20,066						
				0503940300-2	10,000	10,000	5,000	0	0	15,066				
				使用規費收入	0			20,066						
				0503940303-0	10,000	10,000	5,000	0	0	15,066				
				資料使用費	0			20,066						
				07	21	01	01	1200000000-8	0	0	0	107,531	0	201,411
				其他收入				0			201,411			
1203940000-9	0	0	0	107,531				0	201,411					
不當黨產處理委員會	0			201,411										
1203940200-8	0	0	0	107,531				0	201,411					
雜項收入	0			201,411										
1203940201-0	0	0	0	107,531				0	201,411					
收回以前年度歲出	0			201,411										
合計	10,000	10,000	5,000	107,531				0	216,477					
	0			221,477										

不當黨產處理委員會
經費累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109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	
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	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						
	17			0003940000-1 不當黨產處理委員會	52,049,000	0	52,049,000	42,181,000	3,755,182	7,137,250
					0	0			35,043,750	778,128
					0	0			0	
		01		3203940100-6 一般行政	38,074,000	0	38,074,000	31,806,000	2,928,891	3,829,132
					0	0			27,976,868	618,778
					0	0			0	
				10 人事費	29,989,000	0	29,989,000	25,514,000	1,905,377	3,055,433
					0	0			22,458,567	0
					0	0			0	
				20 業務費	8,085,000	0	8,085,000	6,292,000	1,023,514	773,699
					0	0			5,518,301	618,778
					0	0			0	
		01		3203940100-6* 一般行政	100,000	0	100,000	100,000	0	8,760
					0	0			91,240	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	100,000	0	100,000	100,000	0	8,760
					0	0			91,240	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109年01月01日至109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		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		3203940200-0 黨產處理業務	11,253,000	0	11,253,000	8,053,000	2,517,358
					0	0		5,535,642	159,350
					0	0		0	
				20 業務費	10,203,000	0	10,203,000	8,053,000	2,517,358
					0	0		5,535,642	159,350
					0	0		0	
				40 獎補助費	1,050,000	0	1,050,000	0	0
					0	0		0	0
					0	0		0	
		02		3203940200-0* 黨產處理業務	780,000	0	780,000	780,000	780,000
					0	0		0	0
					0	0		0	
				30 設備及投資	780,000	0	780,000	780,000	780,000
					0	0		0	0
					0	0		0	
		03		3203949000-0 一般建築及設備	1,442,000	0	1,442,000	1,442,000	2,000
					0	0		1,440,000	0
					0	0		0	
		01		3203949011-7* 交通及運輸設備	1,442,000	0	1,442,000	1,442,000	2,000
					0	0		1,440,000	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109年01月01日至109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	應付數(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			備註 (預付款)		
				30 設備及投資	1,442,000	0	1,442,000	1,442,000	0	2,000	
					0	0			1,440,000	0	
					0	0			0		
		04		3203949800-7 第一預備金	400,000	0	400,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				60 預備金	400,000	0	400,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				合計	52,049,000	0	52,049,000	42,181,000	3,755,182	7,137,250	
					0	0			35,043,750	778,128	
					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109年01月01日至109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	交通及運輸設備	合計	
10 人事費	22,458,567	0	0	22,458,567	
1010 政務人員待遇	2,159,520	0	0	2,159,520	
1015 法定編制人員待遇	305,780	0	0	305,780	
1020 約聘僱人員待遇	14,846,869	0	0	14,846,869	
1030 獎金	2,296,649	0	0	2,296,649	
1035 其他給與	205,109	0	0	205,109	
1040 加班值班費	289,808	0	0	289,808	
1050 退休離職儲金	868,942	0	0	868,942	
1055 保險	1,485,890	0	0	1,485,890	
20 業務費	5,518,301	5,535,642	0	11,053,943	
2003 教育訓練費	13,435	0	0	13,435	
2006 水電費	317,815	0	0	317,815	
2009 通訊費	171,772	32,448	0	204,220	
2015 權利使用費	30,000	119,000	0	149,000	
2018 資訊服務費	0	1,093,422	0	1,093,422	
2021 其他業務租金	314,765	7,938	0	322,703	
2024 稅捐及規費	1,250	0	0	1,250	
2027 保險費	77,627	0	0	77,627	
2030 兼職費	566,000	0	0	566,000	
2036 按日按件計資酬金	7,500	2,107,995	0	2,115,495	

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109年01月01日至109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	交通及運輸設備	合計	
2051 物品	190,380	68,082	0	258,462	
2054 一般事務費	3,271,704	1,892,840	0	5,164,544	
2063 房屋建築養護費	173,250	0	0	173,250	
2066 車輛及辦公器具養護費	38,587	0	0	38,587	
2069 設施及機械設備養護費	196,701	88,200	0	284,901	
2072 國內旅費	1,930	69,060	0	70,990	
2078 國外旅費	0	39,777	0	39,777	
2081 運費	1,180	14,175	0	15,355	
2084 短程車資	27,995	2,705	0	30,700	
2093 特別費	116,410	0	0	116,410	
30 設備及投資*	91,240	0	1,440,000	1,531,240	
3025 運輸設備費*	0	0	1,440,000	1,440,000	
3035 雜項設備費*	91,240	0	0	91,240	
合計	28,068,108	5,535,642	1,440,000	35,043,750	

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109年01月01日至109年10月31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	221,477	0	0	0	0	0	0	0	221,477
本年度	221,477	0	0	0	0	0	0	0	221,477
0503940303 資料使用費	20,066	0	0	0	0	0	0	0	20,066
1203940201 收回以前年度歲出	201,411	0	0	0	0	0	0	0	201,411
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

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109年01月01日至109年10月31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)			
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
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國109年01月01日至109年10月31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	35,043,750	778,128	0	0	140,000	0	0	0	35,961,878	6,219,122
本年度	35,043,750	778,128	0	0	140,000	0	0	0	35,961,878	6,219,122
一、本年度經費	35,043,750	778,128	0	0	140,000	0	0	0	35,961,878	6,219,122
3203940100 一般行政	28,068,108	618,778	0	0	140,000	0	0	0	28,826,886	3,079,114
3203940200 黨產處理業務	5,535,642	159,350	0	0	0	0	0	0	5,694,992	3,138,008
3203949011 交通及運輸設備	1,440,000	0	0	0	0	0	0	0	1,440,000	2,000
二、統籌科目	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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109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	25,568,577	2 負債	19,716,123
11 流動資產	18,228,919	21 流動負債	2,685,139
110103 專戶存款	17,310,791	210302 應付代收款	279,807
110104 零用金	140,000	210901 預收款	2,405,332
110901 預付款	778,128	28 其他負債	17,030,984
14 固定資產	6,066,164	280301 存入保證金	126,600
140501 機械及設備	7,857,823	280401 應付保管款	16,904,384
減：140502 累計折舊—機械及設備	-3,946,159	3 淨資產	5,852,454
140601 交通及運輸設備	2,117,314	31 資產負債淨額	5,852,454
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-331,223	310101 資產負債淨額	5,852,454
140701 雜項設備	1,044,496		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-676,087		
16 無形資產	1,273,494		
160102 電腦軟體	1,273,494		
合 計	25,568,577	合 計	25,568,577

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
收入支出表

中華民國109年01月01日至109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	3,953,163	36,183,355
公庫撥入數	3,845,632	35,961,878
規費收入	0	20,066
其他收入	107,531	201,411
支出	4,046,692	35,954,256
繳付公庫數	107,531	221,477
人事支出	1,905,377	22,458,567
業務支出	1,849,805	11,053,943
折舊、折耗及攤銷	183,979	2,220,269
收支餘絀	-93,529	229,099

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109年01月01日至109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	7,857,823	-2,799,870	0	0	-1,146,289	3,911,664
交通及運輸設備	586,074	-217,389	1,531,240	0	-113,834	1,786,091
雜項設備	1,044,496	-557,229	0	0	-118,858	368,409
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	9,488,393	-3,574,488	1,531,240	0	-1,378,981	6,066,164
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	2,114,782	0	0	841,288	0	1,273,494
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	2,114,782	0	0	841,288	0	1,273,494
合計	11,603,175	-3,574,488	1,531,240	841,288	-1,378,981	7,339,658
備註						

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109年01月01日至109年10月31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	221,477	35,961,878	36,183,355	收入
	-	35,961,878	35,961,878	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	-	-	-	罰款及賠償收入
規費收入	20,066	-	20,066	規費收入
財產收入	-	-	-	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	-	-	捐獻及贈與收入
其他收入	201,411	-	201,411	其他收入
歲出	35,043,750	910,506	35,954,256	支出
	-	221,477	221,477	繳付公庫數
人事費	22,458,567	-	22,458,567	人事支出
業務費	11,053,943	-	11,053,943	業務支出
獎補助費	-	-	-	獎補助支出
設備及投資	1,531,240	-1,531,240	-	-
	-	-	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	2,220,269	2,220,269	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-34,822,273	35,051,372	229,099	收支餘絀

備註:

- 1.公庫撥入數：35,961,878元，包括累計歲出實現數35,043,750元、預付款778,128元及零用金140,000元。
- 2.繳付公庫數：221,477元，係受理檔案閱覽抄錄複製收入20,066元及收回107年度行政執行費用201,411元。
- 3.折舊、折耗及攤銷：2,220,269元，包括本年累計折舊1,378,981元及電腦軟體攤銷841,288元。