

不當黨產處理委員會

會計月報

中華民國 109 年 11 月份

主辦會計人員

主計員甘玉玲

機關長官

主任委員林峯正

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	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	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	1200000000-8	0	0	0	576	0	201,987
				其他收入				0			201,987			
1203940000-9	0	0	0	576				0	201,987					
不當黨產處理委員會	0			201,987										
1203940200-8	0	0	0	576				0	201,987					
雜項收入	0			201,987										
1203940201-0	0	0	0	576				0	201,987					
收回以前年度歲出	0			201,987										
合計	10,000	10,000	5,000	576				0	217,053					
	0			222,053										

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 行政院主管							
	17			0003940000-1 不當黨產處理委員會	52,049,000	0	52,049,000	46,362,000	2,781,077	8,537,173	
					0	0			37,824,827	857,578	
					0	0			0		
		01		3203940100-6 一般行政	38,074,000	0	38,074,000	34,987,000	2,063,650	4,946,482	
					0	0			30,040,518	618,778	
					0	0			0		
				10 人事費	29,989,000	0	29,989,000	27,918,000	1,861,892	3,597,541	
					0	0			24,320,459	0	
					0	0			0		
				20 業務費	8,085,000	0	8,085,000	7,069,000	201,758	1,348,941	
					0	0			5,720,059	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		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	9,053,000	2,799,931
					0	0		717,427	
					0	0		6,253,069	238,800
					0	0		0	
				20 業務費	10,203,000	0	10,203,000	9,053,000	2,799,931
					0	0		717,427	
					0	0		6,253,069	238,800
					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		0	0
					0	0		1,440,000	
					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		0	0
					0	0		1,440,000	
					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	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	46,362,000	2,781,077	8,537,173	
					0	0			37,824,827	857,578	
					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	交通及運輸設備	合計	
10 人事費	24,320,459	0	0	24,320,459	
1010 政務人員待遇	2,355,840	0	0	2,355,840	
1015 法定編制人員待遇	334,060	0	0	334,060	
1020 約聘僱人員待遇	16,218,148	0	0	16,218,148	
1030 獎金	2,296,649	0	0	2,296,649	
1035 其他給與	223,619	0	0	223,619	
1040 加班值班費	289,808	0	0	289,808	
1050 退休離職儲金	962,618	0	0	962,618	
1055 保險	1,639,717	0	0	1,639,717	
20 業務費	5,720,059	6,253,069	0	11,973,128	
2003 教育訓練費	30,225	0	0	30,225	
2006 水電費	317,815	0	0	317,815	
2009 通訊費	193,698	39,819	0	233,517	
2015 權利使用費	30,000	119,000	0	149,000	
2018 資訊服務費	0	1,126,016	0	1,126,016	
2021 其他業務租金	342,327	7,938	0	350,265	
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	2,227,995	0	2,235,495	

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	交通及運輸設備	合計	
2051 物品	199,348	68,082	0	267,430	
2054 一般事務費	3,383,981	2,449,157	0	5,833,138	
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	39,787	0	0	39,787	
2069 設施及機械設備養護費	196,701	88,200	0	284,901	
2072 國內旅費	14,120	69,060	0	83,180	
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	28,840	3,850	0	32,690	
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	30,131,758	6,253,069	1,440,000	37,824,827	

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11月30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	222,053	0	0	0	0	0	0	0	222,053
本年度	222,053	0	0	0	0	0	0	0	222,053
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	201,987	0	0	0	0	0	0	0	201,987
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11月30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	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
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11月30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	37,824,827	857,578	0	0	140,000	0	0	0	38,822,405	7,539,595
本年度	37,824,827	857,578	0	0	140,000	0	0	0	38,822,405	7,539,595
一、本年度經費	37,824,827	857,578	0	0	140,000	0	0	0	38,822,405	7,539,595
3203940100 一般行政	30,131,758	618,778	0	0	140,000	0	0	0	30,890,536	4,196,464
3203940200 黨產處理業務	6,253,069	238,800	0	0	0	0	0	0	6,491,869	3,341,131
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	25,597,111	2 負債	19,817,225
11 流動資產	18,409,471	21 流動負債	2,717,233
110103 專戶存款	17,411,893	210302 應付代收款	311,901
110104 零用金	140,000	210901 預收款	2,405,332
110901 預付款	857,578	28 其他負債	17,099,992
14 固定資產	5,953,030	280301 存入保證金	126,600
140501 機械及設備	7,857,823	280401 應付保管款	16,973,392
減：140502 累計折舊—機械及設備	-4,028,795	3 淨資產	5,779,886
140601 交通及運輸設備	2,117,314	31 資產負債淨額	5,779,886
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-350,385	310101 資產負債淨額	5,779,886
140701 雜項設備	1,044,496		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-687,423		
16 無形資產	1,234,610		
160102 電腦軟體	1,234,610		
合 計	25,597,111	合 計	25,597,111

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11月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	2,861,103	39,044,458
公庫撥入數	2,860,527	38,822,405
規費收入	0	20,066
其他收入	576	201,987
支出	2,933,671	38,887,927
繳付公庫數	576	222,053
人事支出	1,861,892	24,320,459
業務支出	919,185	11,973,128
折舊、折耗及攤銷	152,018	2,372,287
收支餘絀	-72,568	156,531

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	-1,228,925	3,829,028
交通及運輸設備	586,074	-217,389	1,531,240	0	-132,996	1,766,929
雜項設備	1,044,496	-557,229	0	0	-130,194	357,073
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	-1,492,115	5,953,030
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	880,172	0	1,234,610
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	880,172	0	1,234,610
合計	11,603,175	-3,574,488	1,531,240	880,172	-1,492,115	7,187,640
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11月30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	222,053	38,822,405	39,044,458	收入
	-	38,822,405	38,822,405	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	201,987	-	201,987	其他收入
歲出	37,824,827	1,063,100	38,887,927	支出
	-	222,053	222,053	繳付公庫數
人事費	24,320,459	-	24,320,459	人事支出
業務費	11,973,128	-	11,973,128	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
	-	2,372,287	2,372,287	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-37,602,774	37,759,305	156,531	收支餘絀

備註:
1.公庫撥入數：38,822,405元，包括累計歲出實現數37,824,827元、預付款857,578元及零用金140,000元。
2.繳付公庫數：222,053元，係受理檔案閱覽抄錄複製收入20,066元、收回107年度行政執行費用201,411元、收回108年度行動電話費576元。
3.折舊、折耗及攤銷：2,372,287元，包括本年累計折舊1,492,115元及電腦軟體攤銷880,172元。