

不當黨產處理委員會

會計月報

中華民國 109 年 12 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	合計		本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4)-(1)			
					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	10,000	2,461	0	0			
				規費收入	0			22,527		12,527			
0503940000-9				10,000	10,000	10,000	2,461	0	0				
不當黨產處理委員會				0			22,527		12,527				
0503940300-2				10,000	10,000	10,000	2,461	0	0				
使用規費收入				0			22,527		12,527				
0503940303-0				10,000	10,000	10,000	2,461	0	0				
資料使用費				0			22,527		12,527				
07				21	01	01	1200000000-8	0	0	0	0	0	0
其他收入							0			201,987		201,987	
1203940000-9							0	0	0	0	0	0	
不當黨產處理委員會							0			201,987		201,987	
1203940200-8							0	0	0	0	0	0	
雜項收入							0			201,987		201,987	
1203940201-0							0	0	0	0	0	0	
收回以前年度歲出							0			201,987		201,987	
合計							10,000	10,000	10,000	2,461	0	0	
							0			224,514		214,514	

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				
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	51,649,000	5,364,979	0
					0	0			43,189,806	8,459,194
					0	0			0	0
		01		3203940100-6 一般行政	38,074,000	0	38,059,000	38,059,000	2,502,085	0
					0	-15,000			32,542,603	5,516,397
					0	0			0	0
				10 人事費	29,989,000	0	29,989,000	29,989,000	828,953	0
					0	0			25,149,412	4,839,588
					0	0			0	0
				20 業務費	8,085,000	0	8,070,000	8,070,000	1,673,132	0
					0	-15,000			7,393,191	676,809
					0	0			0	0
		01		3203940100-6* 一般行政	100,000	0	115,000	115,000	23,338	0
					0	15,000			114,578	422
					0	0			0	0
				30 設備及投資	100,000	0	115,000	115,000	23,338	0
					0	15,000			114,578	422
					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				
		02		3203940200-0 黨產處理業務	11,253,000	0	11,253,000	11,253,000	2,060,844	0
					0	0			8,313,913	2,939,087
					0	0			0	0
				20 業務費	10,203,000	0	10,203,000	10,203,000	2,060,844	0
					0	0			8,313,913	1,889,087
					0	0			0	0
				40 獎補助費	1,050,000	0	1,050,000	1,050,000	0	0
					0	0			0	1,050,000
					0	0			0	0
		02		3203940200-0* 黨產處理業務	780,000	0	780,000	780,000	778,712	0
					0	0			778,712	1,288
					0	0			0	0
				30 設備及投資	780,000	0	780,000	780,000	778,712	0
					0	0			778,712	1,288
					0	0			0	0
		03		3203949000-0 一般建築及設備	1,442,000	0	1,442,000	1,442,000	0	0
					0	0			1,440,000	2,000
					0	0			0	0
		01		3203949011-7* 交通及運輸設備	1,442,000	0	1,442,000	1,442,000	0	0
					0	0			1,440,000	2,000
					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				
02			04	30 設備及投資	1,442,000	0	1,442,000	1,442,000	0	0
					0	0			1,440,000	2,000
					0	0			0	0
				3203949800-7 第一預備金	400,000	0	400,000	0	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	0
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	4,300	0	4,300	4,300	4,300	0
					0	0			4,300	0
					0	0			0	0
				10 人事費	4,300	0	4,300	4,300	4,300	0
					0	0			4,300	0
					0	0			0	0
				合計	52,053,300	0	52,053,300	51,653,300	5,369,279	0
					0	0			43,194,106	8,459,194
					0	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	交通及運輸設備	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	25,149,412	0	0	4,300	25,153,712
1010 政務人員待遇	2,355,840	0	0	0	2,355,840
1015 法定編制人員待遇	334,060	0	0	0	334,060
1020 約聘僱人員待遇	16,255,670	0	0	0	16,255,670
1030 獎金	2,296,649	0	0	0	2,296,649
1035 其他給與	268,826	0	0	4,300	273,126
1040 加班值班費	574,298	0	0	0	574,298
1050 退休離職儲金	1,116,066	0	0	0	1,116,066
1055 保險	1,948,003	0	0	0	1,948,003
20 業務費	7,393,191	8,313,913	0	0	15,707,104
2003 教育訓練費	30,225	0	0	0	30,225
2006 水電費	701,425	0	0	0	701,425
2009 通訊費	214,169	43,422	0	0	257,591
2015 權利使用費	30,000	119,000	0	0	149,000
2018 資訊服務費	0	1,499,472	0	0	1,499,472
2021 其他業務租金	398,297	7,938	0	0	406,235
2024 稅捐及規費	1,250	40	0	0	1,290
2027 保險費	77,627	0	0	0	77,627
2030 兼職費	680,000	0	0	0	680,000
2036 按日按件計資酬金	15,000	2,602,645	0	0	2,617,645

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	交通及運輸設備	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
2051 物品	254,825	105,199	0	0	360,024
2054 一般事務費	4,298,729	3,676,920	0	0	7,975,649
2063 房屋建築養護費	176,925	0	0	0	176,925
2066 車輛及辦公器具養護費	50,457	0	0	0	50,457
2069 設施及機械設備養護費	258,532	88,200	0	0	346,732
2072 國內旅費	18,100	94,725	0	0	112,825
2078 國外旅費	0	39,777	0	0	39,777
2081 運費	1,180	19,645	0	0	20,825
2084 短程車資	29,250	16,930	0	0	46,180
2093 特別費	157,200	0	0	0	157,200
30 設備及投資*	114,578	778,712	1,440,000	0	2,333,290
3025 運輸設備費*	0	0	1,440,000	0	1,440,000
3030 資訊軟硬體設備費*	0	778,712	0	0	778,712
3035 雜項設備費*	114,578	0	0	0	114,578
小計	32,657,181	9,092,625	1,440,000	4,300	43,194,106
合計	32,657,181	9,092,625	1,440,000	4,300	43,194,106

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12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	224,514	0	0	0	0	0	0	0	224,514
本年度	224,514	0	0	0	0	0	0	0	224,514
0503940303 資料使用費	22,527	0	0	0	0	0	0	0	22,527
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12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					剔除經費 (8)	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)		
				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12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	43,194,106	0	0	0	0	0	0	0	43,194,106	8,459,194
本年度	43,194,106	0	0	0	0	0	0	0	43,194,106	8,459,194
一、本年度經費	43,189,806	0	0	0	0	0	0	0	43,189,806	8,459,194
3203940100 一般行政	32,657,181	0	0	0	0	0	0	0	32,657,181	5,516,819
3203940200 黨產處理業務	9,092,625	0	0	0	0	0	0	0	9,092,625	2,940,375
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	4,300	0	0	0	0	0	0	0	4,300	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	4,300	0	0	0	0	0	0	0	4,300	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	24,954,858	2 負債	19,522,498
11 流動資產	17,117,166	21 流動負債	2,410,501
110103 專戶存款	17,117,166	210302 應付代收款	5,169
14 固定資產	6,641,966	210901 預收款	2,405,332
140501 機械及設備	8,636,535	28 其他負債	17,111,997
減：140502 累計折舊—機械及設備	-4,111,414	280301 存入保證金	69,600
140601 交通及運輸設備	2,140,652	280401 應付保管款	17,042,397
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-369,546	3 淨資產	5,432,360
140701 雜項設備	1,044,496	31 資產負債淨額	5,432,360
減：140702 累計折舊—雜項設備	-698,757	310101 資產負債淨額	5,432,360
16 無形資產	1,195,726		
160102 電腦軟體	1,195,726		
合 計	24,954,858	合 計	24,954,858

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12月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	4,374,162	43,418,620
公庫撥入數	4,371,701	43,194,106
規費收入	2,461	22,527
其他收入	0	201,987
支出	4,721,688	43,609,615
繳付公庫數	2,461	224,514
人事支出	833,253	25,153,712
業務支出	3,733,976	15,707,104
折舊、折耗及攤銷	151,998	2,524,285
收支餘絀	-347,526	-190,995

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	778,712	0	-1,311,544	4,525,121
交通及運輸設備	586,074	-217,389	1,554,578	0	-152,157	1,771,106
雜項設備	1,044,496	-557,229	0	0	-141,528	345,739
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	2,333,290	0	-1,605,229	6,641,966
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	919,056	0	1,195,726
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	919,056	0	1,195,726
合計	11,603,175	-3,574,488	2,333,290	919,056	-1,605,229	7,837,692
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12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	224,514	43,194,106	43,418,620	收入
	-	43,194,106	43,194,106	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	22,527	-	22,527	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	43,194,106	415,509	43,609,615	支出
	-	224,514	224,514	繳付公庫數
人事費	25,153,712	-	25,153,712	人事支出
業務費	15,707,104	-	15,707,104	業務支出
獎補助費	-	-	-	獎補助支出
設備及投資	2,333,290	-2,333,290	-	-
	-	-	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	2,524,285	2,524,285	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-42,969,592	42,778,597	-190,995	收支餘絀

備註:
1.公庫撥入數：43,194,106元，包括累計歲出實現數43,194,106元。
2.繳付公庫數：224,514元，係受理檔案閱覽抄錄複製收入22,527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：2,524,285元，包括本年累計折舊1,605,229元及電腦軟體攤銷919,056元。