

不當黨產處理委員會

會計月報

中華民國 110 年 4 月份

主辦會計人員

主計員李叙澄

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110年01月01日至110年04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	14		01	0500000000-8	10,000	10,000	0	0	0	15,634
				規費收入	0			15,634		
				0503940000-9	10,000	10,000	0	0	0	15,634
				不當黨產處理委員會	0			15,634		
				0503940300-2	10,000	10,000	0	0	0	15,634
				使用規費收入	0			15,634		
				0503940303-0	10,000	10,000	0	0	0	15,634
				資料使用費	0			15,634		
				合計	10,000	10,000	0	0	0	15,634
					0			15,634		

不當黨產處理委員會
經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年04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	50,884,000	0	50,884,000	17,372,000	4,550,391	2,141,433	
					0	0			15,230,567	386,000	
					0	0			0		
		01		3203940100-6 一般行政	37,860,000	0	37,860,000	15,136,000	2,871,216	1,957,675	
					0	0			13,178,325	386,000	
					0	0			0		
				10 人事費	30,004,000	0	30,004,000	13,249,000	1,978,900	1,762,722	
					0	0			11,486,278	0	
					0	0			0		
				20 業務費	7,856,000	0	7,856,000	1,887,000	892,316	194,953	
					0	0			1,692,047	386,000	
					0	0			0		
		01		3203940100-6* 一般行政	94,000	0	94,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	94,000	0	94,000	0	0	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110年01月01日至110年04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	11,872,000	0	11,872,000	1,578,000	139,526
					0	0		1,065,407	0
					0	0		1,438,474	0
					0	0		0	0
				20 業務費	10,822,000	0	10,822,000	1,578,000	139,526
					0	0		1,065,407	0
					0	0		1,438,474	0
					0	0		0	0
				40 獎補助費	1,050,000	0	1,050,000	0	0
					0	0		0	0
					0	0		0	0
		02		3203940200-0* 黨產處理業務	658,000	0	658,000	658,000	44,232
					0	0		613,768	0
					0	0		613,768	0
					0	0		0	0
				30 設備及投資	658,000	0	658,000	658,000	44,232
					0	0		613,768	0
					0	0		613,768	0
					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
					0	0		0	0
				60 預備金	400,000	0	400,000	0	0
					0	0		0	0
					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110年01月01日至110年04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)		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	4,300	0	4,300	4,300	0	0	
					0	0			4,300	0	
					0	0			0		
				10 人事費	4,300	0	4,300	4,300	0	0	
					0	0			4,300	0	
					0	0			0		
				合計	50,888,300	0	50,888,300	17,376,300	4,550,391	2,141,433	
					0	0			15,234,867	386,000	
					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110年01月01日至110年04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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
10 人事費	11,486,278	0	4,300	11,490,578	
1010 政務人員待遇	981,600	0	0	981,600	
1015 法定編制人員待遇	133,220	0	0	133,220	
1020 約聘僱人員待遇	7,051,258	0	0	7,051,258	
1030 獎金	2,297,987	0	0	2,297,987	
1035 其他給與	38,400	0	4,300	42,700	
1040 加班值班費	95,822	0	0	95,822	
1050 退休離職儲金	327,045	0	0	327,045	
1055 保險	560,946	0	0	560,946	
20 業務費	1,692,047	1,438,474	0	3,130,521	
2009 通訊費	84,193	0	0	84,193	
2018 資訊服務費	0	16,134	0	16,134	
2021 其他業務租金	127,817	0	0	127,817	
2030 兼職費	162,500	0	0	162,500	
2036 按日按件計資酬金	0	461,000	0	461,000	
2039 委辦費	0	675,640	0	675,640	
2051 物品	19,654	55,933	0	75,587	
2054 一般事務費	1,184,760	117,165	0	1,301,925	
2063 房屋建築養護費	54,128	0	0	54,128	
2066 車輛及辦公器具養護費	34,100	0	0	34,100	

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110年01月01日至110年04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	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計	
2069 設施及機械設備養護費	0	49,000	0	49,000	
2072 國內旅費	0	54,080	0	54,080	
2084 短程車資	365	9,522	0	9,887	
2093 特別費	24,530	0	0	24,530	
30 設備及投資*	0	613,768	0	613,768	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	613,768	0	613,768	
合計	13,178,325	2,052,242	4,300	15,234,867	

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110年01月01日至110年04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	15,634	0	0	0	0	0	0	0	15,634
本年度	15,634	0	0	0	0	0	0	0	15,634
0503940303 資料使用費	15,634	0	0	0	0	0	0	0	15,634
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
6. 收回以前年度撥款之存 出保證金	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110年01月01日至110年04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)			
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110年01月01日至110年04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	15,234,867	386,000	0	0	140,000	0	0	0	15,760,867	1,615,433
本年度	15,234,867	386,000	0	0	140,000	0	0	0	15,760,867	1,615,433
一、本年度經費	15,230,567	386,000	0	0	140,000	0	0	0	15,756,567	1,615,433
3203940100 一般行政	13,178,325	386,000	0	0	140,000	0	0	0	13,704,325	1,431,675
3203940200 黨產處理業務	2,052,242	0	0	0	0	0	0	0	2,052,242	183,758
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110年04月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	25,709,354	2 負債	19,791,228
11 流動資產	17,911,896	21 流動負債	2,704,359
110103 專戶存款	17,385,896	210302 應付代收款	299,027
110104 零用金	140,000	210901 預收款	2,405,332
110901 預付款	386,000	28 其他負債	17,086,869
14 固定資產	6,757,268	280301 存入保證金	45,000
140501 機械及設備	9,250,303	280401 應付保管款	17,041,869
減：140502 累計折舊—機械及設備	-4,486,356	3 淨資產	5,918,126
140601 交通及運輸設備	2,140,652	31 資產負債淨額	5,918,126
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-447,732	310101 資產負債淨額	5,918,126
140701 雜項設備	1,044,496		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-744,095		
16 無形資產	1,040,190		
160102 電腦軟體	1,040,190		
合 計	25,709,354	合 計	25,709,354

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110年01月01日至110年04月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	4,662,391	15,776,501
公庫撥入數	4,662,391	15,760,867
規費收入	0	15,634
支出	4,100,118	15,290,735
繳付公庫數	0	15,634
人事支出	1,978,900	11,490,578
業務支出	1,957,723	3,130,521
折舊、折耗及攤銷	163,495	654,002
收支餘絀	562,273	485,766

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110年01月01日至110年04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	8,636,535	-4,111,414	613,768	0	-374,942	4,763,947
交通及運輸設備	2,140,652	-369,546	0	0	-78,186	1,692,920
雜項設備	1,044,496	-698,757	0	0	-45,338	300,401
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	11,821,683	-5,179,717	613,768	0	-498,466	6,757,268
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	1,195,726	0	0	155,536	0	1,040,190
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	1,195,726	0	0	155,536	0	1,040,190
合 計	13,017,409	-5,179,717	613,768	155,536	-498,466	7,797,458
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110年01月01日至110年04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	15,634	15,760,867	15,776,501	收入
	-	15,760,867	15,760,867	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	15,634	-	15,634	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	-	-	-	其他收入
歲出	15,234,867	55,868	15,290,735	支出
	-	15,634	15,634	繳付公庫數
人事費	11,490,578	-	11,490,578	人事支出
業務費	3,130,521	-	3,130,521	業務支出
獎補助費	-	-	-	獎補助支出
設備及投資	613,768	-613,768	-	-
	-	-	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	654,002	654,002	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-15,219,233	15,704,999	485,766	收支餘絀

備註:

- 1.公庫撥入數：15,760,867元，包括累計歲出實現數15,234,867元、預付款386,000元、及零用金140,000元。
- 2.折舊、折耗及攤銷：654,002元，包括本年累計折舊498,466元及電腦軟體攤銷155,536元。