不當黨產處理委員會

會 計 月 報

中華民國 110 年 11 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 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)	
03				0500000000-8 規費收入	10,000 0	10,000	5,000	9,638 39,044	0	34,044
	14			0503940000-9 不當黨產處理委員會	10,000 0	10,000	5,000	9,638 39,044	0	34,044
		01		0503940300-2 使用規費收入	10,000 0	10,000	5,000	9,638 39,044	0	34,044
			01	0503940303-0 資料使用費	10,000 0	10,000	5,000	9,638 39,044	0	34,044
				合計	10,000 0	10,000	5,000	9,638 39,044	0	34,044

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	50,884,000 0 0	0 0 0	50,884,000	46,275,000	4,887,962 38,159,064 0	8,115,936 433,259
		01		3203940100-6 一般行政	37,860,000 0 0	0 0 0	37,860,000	36,026,000	2,739,527 30,149,641 0	5,876,359 337,019
				10 人事費	30,004,000 0 0	0 0 0	30,004,000	29,197,000	1,962,141 24,894,576 0	4,302,424 0
				20 業務費	7,856,000 0 0	0 0 0	7,856,000	6,829,000	777,386 5,255,065 0	1,573,935 337,019
		01		3203940100-6* 一般行政	94,000 0 0	0 0 0	94,000	94,000	55,000 81,000 0	13,000 0
				30 設備及投資	94,000 0 0	0 0 0	94,000	94,000	55,000 81,000 0	13,000 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		3203940200-0	11,872,000	0	11,872,000	9,497,000	2,093,435	2,182,345
				黨產處理業務	0	0			7,314,655	96,240
					0	0			0	
				20	10,822,000	0	10,822,000	9,497,000	2,093,435	2,182,345
				業務費	0	0			7,314,655	96,240
					0	0			0	
				40	1,050,000	0	1,050,000	0	0	0
				獎補助費	0	0			0	0
					0	0			0	
		02		3203940200-0*	658,000	0	658,000	658,000	0	44,232
				黨產處理業務	0	0			613,768	0
					0	0			0	
				30	658,000	0	658,000	658,000	0	44,232
				設備及投資	0	0			613,768	0
					0	0			0	
		04		3203949800-7	400,000	0	400,000	0	0	0
				第一預備金	0	0			0	0
					0	0			0	
				60	400,000	0	400,000	0	0	0
				預備金	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				8903304500-4	8,600	0	8,600	8,600	4,300	0
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			8,600	0
					0	0			0	
				10	8,600	0	8,600	8,600	4,300	0
				人事費	0	0			8,600	0
					0	0			0	
				合計	50,892,600	0	50,892,600	46,283,600	4,892,262	8,115,936
					0	0			38,167,664	433,259
					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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
10　人事費	24,894,576	0	8,600	24,903,176	
1010　政務人員待遇	2,355,840	0	0	2,355,840	
1015　法定編制人員待遇	321,100	0	0	321,100	
1020　約聘僱人員待遇	16,837,981	0	0	16,837,981	
1030　獎金	2,297,987	0	0	2,297,987	
1035　其他給與	81,600	0	8,600	90,200	
1040　加班值班費	229,381	0	0	229,381	
1050　退休離職儲金	996,457	0	0	996,457	
1055　保險	1,774,230	0	0	1,774,230	
20　業務費	5,255,065	7,314,655	0	12,569,720	
2006　水電費	276,801	0	0	276,801	
2009　通訊費	206,981	0	0	206,981	
2015　權利使用費	30,000	119,000	0	149,000	
2018　資訊服務費	0	530,080	0	530,080	
2021　其他業務租金	316,949	8,190	0	325,139	
2027　保險費	53,705	0	0	53,705	
2030　兼職費	551,000	0	0	551,000	
2036　按日按件計資酬金	0	1,986,673	0	1,986,673	
2039　委辦費	0	1,182,370	0	1,182,370	
2051　物品	56,909	151,678	0	208,587	

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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
2054　一般事務費	3,306,594	3,039,120	0	6,345,714	
2063　房屋建築養護費	154,088	0	0	154,088	
2066　車輛及辦公器具養護費	57,071	0	0	57,071	
2069　設施及機械設備養護費	135,310	98,000	0	233,310	
2072　國內旅費	200	177,417	0	177,617	
2084　短程車資	365	22,127	0	22,492	
2093　特別費	109,092	0	0	109,092	
30　設備及投資*	81,000	613,768	0	694,768	
3030　資訊軟硬體設備費*	0	613,768	0	613,768	
3035　雜項設備費*	81,000	0	0	81,000	
合計	30,230,641	7,928,423	8,600	38,167,664	

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	39,044	0	0	0	0	0	0	0	39,044
本年度	39,044	0	0	0	0	0	0	0	39,044
0503940303 資料使用費	39,044	0	0	0	0	0	0	0	39,044
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)			
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	38,167,664	433,259	0	0	140,000	0	0	0	38,740,923	7,542,677
本年度	38,167,664	433,259	0	0	140,000	0	0	0	38,740,923	7,542,677
一、本年度經費	38,159,064	433,259	0	0	140,000	0	0	0	38,732,323	7,542,677
3203940100 一般行政	30,230,641	337,019	0	0	140,000	0	0	0	30,707,660	5,412,340
3203940200 黨產處理業務	7,928,423	96,240	0	0	0	0	0	0	8,024,663	2,130,337
二、統籌科目	8,600	0	0	0	0	0	0	0	8,600	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	8,600	0	0	0	0	0	0	0	8,600	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		1,047,950,242	2 負債		1,043,109,898
11 流動資產		1,041,277,825	21 流動負債		2,743,876
110103 專戶存款	1,040,704,566		210302 應付代收款	338,544	
110104 零用金	140,000		210901 預收款	2,405,332	
110901 預付款	433,259		28 其他負債		1,040,366,022
14 固定資產		5,904,415	280301 存入保證金	45,000	
140501 機械及設備	9,331,303		280401 應付保管款	1,040,321,022	
減：140502 累計折舊—機械及設備	-5,209,296		3 淨資產		4,840,344
140601 交通及運輸設備	2,140,652		31 資產負債淨額		4,840,344
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-584,551		310101 資產負債淨額	4,840,344	
140701 雜項設備	1,044,496				
減：140702 累計折舊—雜項設備	-818,189				
16 無形資產		768,002			
160102 電腦軟體	768,002				
合計		1,047,950,242	合計		1,047,950,242

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11月30日　　單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	4,949,240	38,779,967
公庫撥入數	4,939,602	38,740,923
規費收入	9,638	39,044
支出	5,009,258	39,371,983
繳付公庫數	9,638	39,044
人事支出	1,966,441	24,903,176
業務支出	2,870,821	12,569,720
折舊、折耗及攤銷	162,358	1,860,043
收支餘絀	-60,018	-592,016

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	8,636,535	-4,111,414	694,768	0	-1,097,882	4,122,007
交通及運輸設備	2,140,652	-369,546	0	0	-215,005	1,556,101
雜項設備	1,044,496	-698,757	0	0	-119,432	226,307
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	694,768	0	-1,432,319	5,904,415
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	427,724	0	768,002
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	427,724	0	768,002
合　　計	13,017,409	-5,179,717	694,768	427,724	-1,432,319	6,672,417

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	39,044	38,740,923	38,779,967	收入
	-	38,740,923	38,740,923	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	39,044	-	39,044	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	38,167,664	1,204,319	39,371,983	支出
	-	39,044	39,044	繳付公庫數
人事費	24,903,176	-	24,903,176	人事支出
業務費	12,569,720	-	12,569,720	業務支出
獎補助費	-	-	-	獎補助支出
設備及投資	694,768	-694,768	-	
	-	-	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	1,860,043	1,860,043	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-38,128,620	37,536,604	-592,016	收支餘絀

備註:

1.公庫撥入數：38,740,923元，包括累計歲出實現數38,167,664元、預付款433,259元、及零用金140,000元。

2.繳付公庫數：39,044元，係受理檔案閱覽抄錄複製收入。

3.折舊、折耗及攤銷：1,860,043元，包括本年累計折舊1,432,319元及電腦軟體攤銷427,724元。