不當黨產處理委員會

會 計 月 報

中華民國 110 年 12 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 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)	執行較分配增減數(5)=(2)+(3)+(4)-(1)
03				0500000000-8	10,000	10,000	10,000	1,252	0	0
				規費收入	0			40,296		30,296
	14			0503940000-9	10,000	10,000	10,000	1,252	0	0
				不當黨產處理委員會	0			40,296		30,296
		01		0503940300-2	10,000	10,000	10,000	1,252	0	0
				使用規費收入	0			40,296		30,296
			01	0503940303-0	10,000	10,000	10,000	1,252	0	0
				資料使用費	0			40,296		30,296
				合計	10,000	10,000	10,000	1,252	0	0
					0			40,296		30,296

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			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	50,484,000	5,721,726 43,880,790 0	0 6,603,210 0
		01		3203940100-6 一般行政	37,860,000 0 0	0 0 0	37,860,000	37,860,000	2,504,355 32,653,996 0	0 5,206,004 0
				10 人事費	30,004,000 0 0	0 0 0	30,004,000	30,004,000	926,491 25,821,067 0	0 4,182,933 0
				20 業務費	7,856,000 0 0	0 0 0	7,856,000	7,856,000	1,577,864 6,832,929 0	0 1,023,071 0
		01		3203940100-6* 一般行政	94,000 0 0	0 0 0	94,000	94,000	0 81,000 0	0 13,000 0
				30 設備及投資	94,000 0 0	0 0 0	94,000	94,000	0 81,000 0	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			應付數(3)	備註(預付款)
		02		3203940200-0	11,872,000	0	11,872,000	11,872,000	3,217,371	0
				黨產處理業務	0	0			10,532,026	1,339,974
					0	0			0	0
				20	10,822,000	0	10,822,000	10,822,000	3,217,371	0
				業務費	0	0			10,532,026	289,974
					0	0			0	0
				40	1,050,000	0	1,050,000	1,050,000	0	0
				獎補助費	0	0			0	1,050,000
					0	0			0	0
		02		3203940200-0*	658,000	0	658,000	658,000	0	0
				黨產處理業務	0	0			613,768	44,232
					0	0			0	0
				30	658,000	0	658,000	658,000	0	0
				設備及投資	0	0			613,768	44,232
					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	0
				60	400,000	0	400,000	0	0	0
				預備金	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			應付數(3)	備註(預付款)
02				8903304500-4	8,600	0	8,600	8,600	0	0
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			8,600	0
					0	0			0	0
				10	8,600	0	8,600	8,600	0	0
				人事費	0	0			8,600	0
					0	0			0	0
				合計	50,892,600	0	50,892,600	50,492,600	5,721,726	0
					0	0			43,889,390	6,603,210
					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110年01月01日至110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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
10　人事費	25,821,067	0	8,600	25,829,667	
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	275,957	0	8,600	284,557	
1040　加班值班費	474,183	0	0	474,183	
1050　退休離職儲金	1,154,487	0	0	1,154,487	
1055　保險	2,103,532	0	0	2,103,532	
20　業務費	6,832,929	10,532,026	0	17,364,955	
2003　教育訓練費	6,400	0	0	6,400	
2006　水電費	361,111	0	0	361,111	
2009　通訊費	246,302	0	0	246,302	
2015　權利使用費	30,000	123,500	0	153,500	
2018　資訊服務費	0	1,141,355	0	1,141,355	
2021　其他業務租金	355,644	8,190	0	363,834	
2027　保險費	53,705	0	0	53,705	
2030　兼職費	670,000	0	0	670,000	
2036　按日按件計資酬金	0	3,202,344	0	3,202,344	
2039　委辦費	0	1,689,099	0	1,689,099	

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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
2051　物品	92,572	151,678	0	244,250	
2054　一般事務費	4,206,985	3,811,246	0	8,018,231	
2063　房屋建築養護費	203,213	0	0	203,213	
2066　車輛及辦公器具養護費	256,946	0	0	256,946	
2069　設施及機械設備養護費	192,286	98,000	0	290,286	
2072　國內旅費	200	269,199	0	269,399	
2084　短程車資	365	37,415	0	37,780	
2093　特別費	157,200	0	0	157,200	
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	
小計	32,734,996	11,145,794	8,600	43,889,390	
合計	32,734,996	11,145,794	8,600	43,889,390	

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	40,296	0	0	0	0	0	0	0	40,296
本年度	40,296	0	0	0	0	0	0	0	40,296
0503940303 資料使用費	40,296	0	0	0	0	0	0	0	40,296
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)			
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	43,889,390	0	0	0	0	0	0	0	43,889,390	6,603,210
本年度	43,889,390	0	0	0	0	0	0	0	43,889,390	6,603,210
一、本年度經費	43,880,790	0	0	0	0	0	0	0	43,880,790	6,603,210
3203940100 一般行政	32,734,996	0	0	0	0	0	0	0	32,734,996	5,219,004
3203940200 黨產處理業務	11,145,794	0	0	0	0	0	0	0	11,145,794	1,384,206
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		1,049,362,162	2 負債		1,045,257,006
11 流動資產		1,042,851,674	21 流動負債		2,444,940
110103 專戶存款	1,042,851,674		210302 應付代收款	39,608	
14 固定資產		5,781,370	210901 預收款	2,405,332	
140501 機械及設備	9,331,303		28 其他負債		1,042,812,066
減：140502 累計折舊—機械及設備	-5,306,575		280301 存入保證金	45,000	
140601 交通及運輸設備	2,140,652		280401 應付保管款	1,042,767,066	
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-604,096		3 淨資產		4,105,156
140701 雜項設備	1,044,496		31 資產負債淨額		4,105,156
減：140702 累計折舊—雜項設備	-824,410		310101 資產負債淨額	4,105,156	
16 無形資產		729,118			
160102 電腦軟體	729,118				
合計		1,049,362,162	合計		1,049,362,162

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12月31日　　單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	5,149,719	43,929,686
公庫撥入數	5,148,467	43,889,390
規費收入	1,252	40,296
支出	5,884,907	45,256,890
繳付公庫數	1,252	40,296
人事支出	926,491	25,829,667
業務支出	4,795,235	17,364,955
折舊、折耗及攤銷	161,929	2,021,972
收支餘絀	-735,188	-1,327,204

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	8,636,535	-4,111,414	694,768	0	-1,195,161	4,024,728
交通及運輸設備	2,140,652	-369,546	0	0	-234,550	1,536,556
雜項設備	1,044,496	-698,757	0	0	-125,653	220,086
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	-1,555,364	5,781,370
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	466,608	0	729,118
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	466,608	0	729,118
合　　計	13,017,409	-5,179,717	694,768	466,608	-1,555,364	6,510,488

備註

1.資產增加數694,768元，係本年度預算設備費執行數。

2.資產減少數466,608元，係電腦軟體攤銷。

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	40,296	43,889,390	43,929,686	收入
	-	43,889,390	43,889,390	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	40,296	-	40,296	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	43,889,390	1,367,500	45,256,890	支出
	-	40,296	40,296	繳付公庫數
人事費	25,829,667	-	25,829,667	人事支出
業務費	17,364,955	-	17,364,955	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
	-	2,021,972	2,021,972	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-43,849,094	42,521,890	-1,327,204	收支餘絀

備註:

1.公庫撥入數：43,889,390元，包括累計歲出實現數43,889,390元。

2.繳付公庫數：40,296元，係受理檔案閱覽抄錄複製收入。

3.折舊、折耗及攤銷：2,021,972元，包括本年累計折舊1,555,364元及電腦軟體攤銷466,608元。