不當黨產處理委員會

會 計 月 報

中華民國 111 年 2 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
四、　繳付公庫數分析表.....6-7
五、　公庫撥入數分析表.....8
乙、　會計報表
一、　平衡表.....9
二、　收入支出表.....10
三、　長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....11
丙、　參考表
一、　預算執行與會計收支對照表.....12

不當黨產處理委員會
歲入累計表

經資門分列　　中華民國111年01月01日至111年02月28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	0 0	0	0	1,459 9,873	0	9,873
	14			0503940000-9 不當黨產處理委員會	0 0	0	0	1,459 9,873	0	9,873
		01		0503940300-2 使用規費收入	0 0	0	0	1,459 9,873	0	9,873
			01	0503940303-0 資料使用費	0 0	0	0	1,459 9,873	0	9,873
07				1200000000-8 其他收入	0 0	0	0	39,608 39,608	0	39,608
	22			1203940000-9 不當黨產處理委員會	0 0	0	0	39,608 39,608	0	39,608
		01		1203940200-8 雜項收入	0 0	0	0	39,608 39,608	0	39,608
			01	1203940201-0 收回以前年度歲出	0 0	0	0	39,608 39,608	0	39,608
				合計	0 0	0	0	41,067 49,481	0	49,481

不當黨產處理委員會
經費累計表

經資門分列　　中華民國111年01月01日至111年02月28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	49,128,000 0 0	0 0 0	49,128,000	10,092,000	2,100,787 7,904,979 0	2,187,021 198,000
		01		3203940100-6 一般行政	37,089,000 0 0	0 0 0	37,089,000	9,552,000	1,946,480 7,750,672 0	1,801,328 198,000
				10 人事費	30,019,000 0 0	0 0 0	30,019,000	8,690,000	1,705,614 7,454,950 0	1,235,050 0
				20 業務費	7,070,000 0 0	0 0 0	7,070,000	862,000	240,866 295,722 0	566,278 198,000
		01		3203940100-6* 一般行政	89,000 0 0	0 0 0	89,000	0	0 0 0	0 0
				30 設備及投資	89,000 0 0	0 0 0	89,000	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111年01月01日至111年02月28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	10,869,000	0	10,869,000	540,000	154,307	385,693
				黨產處理業務	0	0			154,307	0
					0	0			0	
				20	10,269,000	0	10,269,000	540,000	154,307	385,693
				業務費	0	0			154,307	0
					0	0			0	
				40	600,000	0	600,000	0	0	0
				獎補助費	0	0			0	0
					0	0			0	
		02		3203940200-0*	681,000	0	681,000	0	0	0
				黨產處理業務	0	0			0	0
					0	0			0	
				30	681,000	0	681,000	0	0	0
				設備及投資	0	0			0	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111年01月01日至111年02月28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）
27				3277013200-0	187,956	0	187,956	187,956	187,956	0
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			187,956	0
					0	0			0	
				10	187,956	0	187,956	187,956	187,956	0
				人事費	0	0			187,956	0
					0	0			0	
				合計	49,315,956	0	49,315,956	10,279,956	2,288,743	2,187,021
					0	0			8,092,935	198,000
					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111年01月01日至111年02月28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	調整軍公教人員待遇準備	合計	
10　人事費	7,454,950	0	187,956	7,642,906	
1010　政務人員待遇	588,960	0	16,000	604,960	
1015　法定編制人員待遇	64,620	0	4,483	69,103	
1020　約聘僱人員待遇	4,217,442	0	167,473	4,384,915	
1030　獎金	2,452,880	0	0	2,452,880	
1040　加班值班費	51,168	0	0	51,168	
1050　退休離職儲金	69,888	0	0	69,888	
1055　保險	9,992	0	0	9,992	
20　業務費	295,722	154,307	0	450,029	
2009　通訊費	25,691	0	0	25,691	
2021　其他業務租金	39,014	0	0	39,014	
2030　兼職費	51,500	0	0	51,500	
2036　按日按件計資酬金	0	48,500	0	48,500	
2054　一般事務費	179,517	100,067	0	279,584	
2072　國內旅費	0	5,740	0	5,740	
合計	7,750,672	154,307	187,956	8,092,935	

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111年01月01日至111年02月28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	49,481	0	0	0	0	0	0	0	49,481
本年度	49,481	0	0	0	0	0	0	0	49,481
0503940303 資料使用費	9,873	0	0	0	0	0	0	0	9,873
1203940201 收回以前年度歲出	39,608	0	0	0	0	0	0	0	39,608
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111年01月01日至111年02月28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111年01月01日至111年02月28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	8,092,935	198,000	0	0	140,000	0	0	0	8,430,935	1,849,021
本年度	8,092,935	198,000	0	0	140,000	0	0	0	8,430,935	1,849,021
一、本年度經費	7,904,979	198,000	0	0	140,000	0	0	0	8,242,979	1,849,021
3203940100 一般行政	7,750,672	198,000	0	0	140,000	0	0	0	8,088,672	1,463,328
3203940200 黨產處理業務	154,307	0	0	0	0	0	0	0	154,307	385,693
二、統籌科目	187,956	0	0	0	0	0	0	0	187,956	0
3277013200 調整軍公教人員待遇準備	187,956	0	0	0	0	0	0	0	187,956	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111年02月28日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額		科目名稱	金額	
1 資產		1,870,567,734	2 負債		1,866,441,127
11 流動資產		1,864,373,795	21 流動負債		2,828,704
110103 專戶存款	1,864,035,795		210302 應付代收款	423,372	
110104 零用金	140,000		210901 預收款	2,405,332	
110901 預付款	198,000		28 其他負債		1,863,612,423
14 固定資產		5,542,589	280301 存入保證金	45,000	
140501 機械及設備	9,331,303		280401 應付保管款	1,863,567,423	
減：140502 累計折舊—機械及設備	-5,494,332		3 淨資產		4,126,607
140601 交通及運輸設備	2,140,652		31 資產負債淨額		4,126,607
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-643,187		310101 資產負債淨額	4,126,607	
140701 雜項設備	1,044,496				
減：140702 累計折舊—雜項設備	-836,343				
16 無形資產		651,350			
160102 電腦軟體	651,350				
合計		1,870,567,734	合計		1,870,567,734

附註:

保管品(應付保管品) 3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111年01月01日至111年02月28日　　單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	2,379,810	8,480,416
公庫撥入數	2,338,743	8,430,935
規費收入	1,459	9,873
其他收入	39,608	39,608
支出	2,488,075	8,458,965
繳付公庫數	41,067	49,481
人事支出	1,893,570	7,642,906
業務支出	395,173	450,029
折舊、折耗及攤銷	158,265	316,549
收支餘絀	-108,265	21,451

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111年01月01日至111年02月28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	9,331,303	-5,306,575	0	0	-187,757	3,836,971
交通及運輸設備	2,140,652	-604,096	0	0	-39,091	1,497,465
雜項設備	1,044,496	-824,410	0	0	-11,933	208,153
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小　　計	12,516,451	-6,735,081	0	0	-238,781	5,542,589
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	729,118	0	0	77,768	0	651,350
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	729,118	0	0	77,768	0	651,350
合　　計	13,245,569	-6,735,081	0	77,768	-238,781	6,193,939

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111年01月01日至111年02月28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	49,481	8,430,935	8,480,416	收入
	-	8,430,935	8,430,935	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	9,873	-	9,873	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	39,608	-	39,608	其他收入
歲出	8,092,935	366,030	8,458,965	支出
	-	49,481	49,481	繳付公庫數
人事費	7,642,906	-	7,642,906	人事支出
業務費	450,029	-	450,029	業務支出
獎補助費	-	-	-	獎補助支出
設備及投資	-	-	-	
	-	-	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	316,549	316,549	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-8,043,454	8,064,905	21,451	收支餘絀

備註:

1.公庫撥入數：8,430,935元，包括累計歲出實現數8,092,935元、預付款198,000元、及零用金140,000元。

2.繳付公庫數：9,873元，係受理檔案閱覽抄錄複製收入。

3.折舊、折耗及攤銷：316,549元，包括本年累計折舊238,781元及電腦軟體攤銷77,768元。