

不當黨產處理委員會

會計月報

中華民國 111 年 3 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111年01月01日至111年03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		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 規費收入	10,000 0	10,000	0	339 10,212	0	10,212		
				0503940000-9 不當黨產處理委員會	10,000 0	10,000	0	339 10,212	0	10,212		
				0503940300-2 使用規費收入	10,000 0	10,000	0	339 10,212	0	10,212		
				0503940303-0 資料使用費	10,000 0	10,000	0	339 10,212	0	10,212		
07				22	01	1200000000-8 其他收入	0 0	0	0	0 39,608	0	39,608
						1203940000-9 不當黨產處理委員會	0 0	0	0 39,608	0	39,608	
	1203940200-8 雜項收入	0 0	0			0 39,608	0	39,608				
	1203940201-0 收回以前年度歲出	0 0	0			0 39,608	0	39,608				
	合計	10,000 0	10,000			0	339 49,820	0	49,820			

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03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		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	49,128,000	13,529,000	3,218,569	2,405,452	
					0	0			11,123,548	221,702	
					0	0			0		
		01		3203940100-6 一般行政	37,089,000	0	37,089,000	12,319,000	2,587,984	1,980,344	
					0	0			10,338,656	221,702	
					0	0			0		
				10 人事費	30,019,000	0	30,019,000	10,977,000	2,151,266	1,370,784	
					0	0			9,606,216	0	
					0	0			0		
				20 業務費	7,070,000	0	7,070,000	1,342,000	436,718	609,560	
					0	0			732,440	221,702	
					0	0			0		
		01		3203940100-6* 一般行政	89,000	0	89,000	20,000	18,900	1,100	
					0	0			18,900	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	89,000	0	89,000	20,000	18,900	1,100	
					0	0			18,900	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03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	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	10,869,000	0	10,869,000	1,190,000	424,008
					0	0		611,685	0
					0	0		765,992	0
				20 業務費	10,269,000	0	10,269,000	1,190,000	424,008
					0	0		611,685	0
					0	0		765,992	0
					0	0		0	0
				40 獎補助費	600,000	0	600,000	0	0
					0	0		0	0
					0	0		0	0
		02		3203940200-0* 黨產處理業務	681,000	0	681,000	0	0
					0	0		0	0
					0	0		0	0
				30 設備及投資	681,000	0	681,000	0	0
					0	0		0	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
				60 預備金	400,000	0	400,000	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111年01月01日至111年03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	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				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		4,300	0
					0	0		0	
				10 人事費	4,300	0	4,300	4,300	0
					0	0		4,300	0
					0	0		0	
27				3277013200-0 調整軍公教人員待遇準備	248,706	0	248,706	248,706	0
					0	0		248,706	0
					0	0		0	
				10 人事費	248,706	0	248,706	248,706	0
					0	0		248,706	0
					0	0		0	
				合計	49,381,006	0	49,381,006	13,782,006	2,405,452
					0	0		11,376,554	221,702
					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03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	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	9,606,216	0	248,706	4,300	9,859,222
1010 政務人員待遇	785,280	0	24,000	0	809,280
1015 法定編制人員待遇	82,300	0	5,193	0	87,493
1020 約聘僱人員待遇	5,601,903	0	219,513	0	5,821,416
1030 獎金	2,452,880	0	0	0	2,452,880
1035 其他給與	0	0	0	4,300	4,300
1040 加班值班費	57,705	0	0	0	57,705
1050 退休離職儲金	233,366	0	0	0	233,366
1055 保險	392,782	0	0	0	392,782
20 業務費	732,440	765,992	0	0	1,498,432
2009 通訊費	46,925	0	0	0	46,925
2021 其他業務租金	56,628	0	0	0	56,628
2030 兼職費	111,000	0	0	0	111,000
2036 按日按件計資酬金	0	221,000	0	0	221,000
2039 委辦費	0	340,000	0	0	340,000
2051 物品	22,288	0	0	0	22,288
2054 一般事務費	462,597	196,272	0	0	658,869
2066 車輛及辦公器具養護費	1,200	0	0	0	1,200
2072 國內旅費	0	8,720	0	0	8,720
2093 特別費	31,802	0	0	0	31,802

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03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	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
30 設備及投資*	18,900	0	0	0	18,900
3035 雜項設備費*	18,900	0	0	0	18,900
合計	10,357,556	765,992	248,706	4,300	11,376,554

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03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	49,820	0	0	0	0	0	0	0	49,820
本年度	49,820	0	0	0	0	0	0	0	49,820
0503940303 資料使用費	10,212	0	0	0	0	0	0	0	10,212
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03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)			
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03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	11,376,554	221,702	0	0	140,000	0	0	0	11,738,256	2,043,750
本年度	11,376,554	221,702	0	0	140,000	0	0	0	11,738,256	2,043,750
一、本年度經費	11,123,548	221,702	0	0	140,000	0	0	0	11,485,250	2,043,750
3203940100 一般行政	10,357,556	221,702	0	0	140,000	0	0	0	10,719,258	1,619,742
3203940200 黨產處理業務	765,992	0	0	0	0	0	0	0	765,992	424,008
二、統籌科目	253,006	0	0	0	0	0	0	0	253,006	0
3277013200 調整軍公教人員待遇準備	248,706	0	0	0	0	0	0	0	248,706	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111年03月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,873,797,595	2 負債	1,869,786,671
11 流動資產	1,867,743,041	21 流動負債	2,710,377
110103 專戶存款	1,867,381,339	210302 應付代收款	305,045
110104 零用金	140,000	210901 預收款	2,405,332
110901 預付款	221,702	28 其他負債	1,867,076,294
14 固定資產	5,442,088	280301 存入保證金	45,000
140501 機械及設備	9,331,303	280401 應付保管款	1,867,031,294
減：140502 累計折舊—機械及設備	-5,588,220	3 淨資產	4,010,924
140601 交通及運輸設備	2,140,652	31 資產負債淨額	4,010,924
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-662,733	310101 資產負債淨額	4,010,924
140701 雜項設備	1,063,396		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-842,310		
16 無形資產	612,466		
160102 電腦軟體	612,466		
合 計	1,873,797,595	合 計	1,873,797,595

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03月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	3,307,660	11,788,076
公庫撥入數	3,307,321	11,738,256
規費收入	339	10,212
其他收入	0	39,608
支出	3,423,343	11,882,308
繳付公庫數	339	49,820
人事支出	2,216,316	9,859,222
業務支出	1,048,403	1,498,432
折舊、折耗及攤銷	158,285	474,834
收支餘絀	-115,683	-94,232

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03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	9,331,303	-5,306,575	0	0	-281,645	3,743,083
交通及運輸設備	2,140,652	-604,096	0	0	-58,637	1,477,919
雜項設備	1,044,496	-824,410	18,900	0	-17,900	221,086
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	12,516,451	-6,735,081	18,900	0	-358,182	5,442,088
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	116,652	0	612,466
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	116,652	0	612,466
合計	13,245,569	-6,735,081	18,900	116,652	-358,182	6,054,554
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03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	49,820	11,738,256	11,788,076	收入
	-	11,738,256	11,738,256	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	10,212	-	10,212	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	11,376,554	505,754	11,882,308	支出
	-	49,820	49,820	繳付公庫數
人事費	9,859,222	-	9,859,222	人事支出
業務費	1,498,432	-	1,498,432	業務支出
獎補助費	-	-	-	獎補助支出
設備及投資	18,900	-18,900	-	-
	-	-	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	474,834	474,834	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-11,326,734	11,232,502	-94,232	收支餘絀

備註:

- 1.公庫撥入數：11,738,256元，包括累計歲出實現數11,376,554元、預付款221,702元、及零用金140,000元。
- 2.繳付公庫數：49,820元，其中10,212係受理檔案閱覽抄錄複製收入，39,608係收回以前年度歲出。
- 3.折舊、折耗及攤銷：474,834元，包括本年累計折舊358,182元及電腦軟體攤銷116,652元。