不當黨產處理委員會

會 計 月 報

中華民國 111 年 10 月份

主辦會計人員 主計員黃彥臻

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10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 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	3,507 35,945	0	30,945
	13			0503940000-9 不當黨產處理委員會	10,000 0	10,000	5,000	3,507 35,945	0	30,945
		01		0503940300-2 使用規費收入	10,000 0	10,000	5,000	3,507 35,945	0	30,945
			01	0503940303-0 資料使用費	10,000 0	10,000	5,000	3,507 35,945	0	30,945
07				1200000000-8 其他收入	0 0	0	0	0 39,608	0	39,608
	22			1203940000-9 不當黨產處理委員會	0 0	0	0	0 39,608	0	39,608
		01		1203940200-8 雜項收入	0 0	0	0	0 39,608	0	39,608
			01	1203940201-0 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 39,608	0	39,608
				合計	10,000 0	10,000	5,000	3,507 75,553	0	70,553

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10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 0	0 0 0	49,128,000	41,433,000	3,749,119 33,338,041 0	8,094,959 922,675
		01		3203940100-6 一般行政	37,089,000 0 0	0 0 0	37,089,000	32,409,000	2,640,292 27,455,308 0	4,953,692 575,323
				10 人事費	30,019,000 0 0	0 0 0	30,019,000	26,934,000	1,924,476 22,972,101 0	3,961,899 0
				20 業務費	7,070,000 0 0	0 0 0	7,070,000	5,475,000	715,816 4,483,207 0	991,793 575,323
		01		3203940100-6* 一般行政	89,000 0 0	0 0 0	89,000	89,000	0 18,900 0	70,100 0
				30 設備及投資	89,000 0 0	0 0 0	89,000	89,000	0 18,900 0	70,100 0
		02		3203940200-0 黨產處理業務	10,869,000 0 0	0 0 0	10,869,000	8,254,000	1,108,827 5,259,315 0	2,994,685 347,352

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10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)
									本月實現數		
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)		
					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)	
				20	10,269,000	0	10,269,000	8,254,000	1,108,827	2,994,685	
				業務費	0	0			5,259,315	347,352	
					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	681,000	0	76,482	
				黨產處理業務	0	0			604,518	0	
					0	0			0		
				30	681,000	0	681,000	681,000	0	76,482	
				設備及投資	0	0			604,518	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		
02				8903304500-4	4,300	0	4,300	4,300	0	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			4,300	0	
					0	0			0		
				10	4,300	0	4,300	4,300	0	0	
				人事費	0	0			4,300	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10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）
27				3277013200-0	685,991	0	685,991	685,991	62,530	0
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			685,991	0
					0	0			0	
				10	685,991	0	685,991	685,991	62,530	0
				人事費	0	0			685,991	0
					0	0			0	
				合計	49,818,291	0	49,818,291	42,123,291	3,811,649	8,094,959
					0	0			34,028,332	922,675
					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10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	22,972,101	0	685,991	4,300	23,662,392
1010　政務人員待遇	2,159,520	0	80,000	0	2,239,520
1015　法定編制人員待遇	280,480	0	13,023	0	293,503
1020　約聘僱人員待遇	15,362,173	0	592,968	0	15,955,141
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	189,899	0	0	0	189,899
1050　退休離職儲金	928,590	0	0	0	928,590
1055　保險	1,598,559	0	0	0	1,598,559
20　業務費	4,483,207	5,259,315	0	0	9,742,522
2003　教育訓練費	19,263	0	0	0	19,263
2006　水電費	147,414	0	0	0	147,414
2009　通訊費	149,344	0	0	0	149,344
2015　權利使用費	0	42,000	0	0	42,000
2018　資訊服務費	0	509,690	0	0	509,690
2021　其他業務租金	324,982	0	0	0	324,982
2027　保險費	48,027	0	0	0	48,027
2030　兼職費	502,000	0	0	0	502,000
2036　按日按件計資酬金	0	750,852	0	0	750,852
2039　委辦費	0	1,155,000	0	0	1,155,000
2051　物品	42,832	0	0	0	42,832
2054　一般事務費	3,115,127	2,682,653	0	0	5,797,780
2066　車輛及辦公器具養護費	1,200	0	0	0	1,200

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10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
2069　設施及機械設備養護費	51,701	94,500	0	0	146,201
2072　國內旅費	0	24,430	0	0	24,430
2084　短程車資	0	190	0	0	190
2093　特別費	81,317	0	0	0	81,317
30　設備及投資*	18,900	604,518	0	0	623,418
3030　資訊軟硬體設備費*	0	604,518	0	0	604,518
3035　雜項設備費*	18,900	0	0	0	18,900
合計	27,474,208	5,863,833	685,991	4,300	34,028,332

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10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	75,553	0	0	0	0	0	0	0	75,553
本年度	75,553	0	0	0	0	0	0	0	75,553
0503940303 資料使用費	35,945	0	0	0	0	0	0	0	35,945
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
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111年01月01日至111年10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111年01月01日至111年10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	34,028,332	922,675	0	0	140,000	0	0	0	35,091,007	7,032,284
本年度	34,028,332	922,675	0	0	140,000	0	0	0	35,091,007	7,032,284
一、本年度經費	33,338,041	922,675	0	0	140,000	0	0	0	34,400,716	7,032,284
3203940100 一般行政	27,474,208	575,323	0	0	140,000	0	0	0	28,189,531	4,308,469
3203940200 黨產處理業務	5,863,833	347,352	0	0	0	0	0	0	6,211,185	2,723,815
二、統籌科目	690,291	0	0	0	0	0	0	0	690,291	0
3277013200 調整軍公教人員待遇準備	685,991	0	0	0	0	0	0	0	685,991	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10月31日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額		科目名稱	金額	
1 資產		957,739,414	2 負債		953,548,608
11 流動資產		952,205,951	21 流動負債		2,726,560
110103 專戶存款	951,143,276		210302 應付代收款	321,228	
110104 零用金	140,000		210901 預收款	2,405,332	
110901 預付款	922,675		28 其他負債		950,822,048
14 固定資產		4,934,785	280301 存入保證金	45,000	
140501 機械及設備	9,677,421		280401 應付保管款	950,777,048	
減：140502 累計折舊—機械及設備	-6,264,815		3 淨資產		4,190,806
140601 交通及運輸設備	2,140,652		31 資產負債淨額		4,190,806
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-799,032		310101 資產負債淨額	4,190,806	
140701 雜項設備	1,063,396				
減：140702 累計折舊—雜項設備	-882,837				
16 無形資產		598,678			
160102 電腦軟體	598,678				
合計		957,739,414	合計		957,739,414

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10月31日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	4,218,426	35,166,560
公庫撥入數	4,214,919	35,091,007
規費收入	3,507	35,945
其他收入	0	39,608
支出	3,975,152	35,080,910
繳付公庫數	3,507	75,553
人事支出	1,987,006	23,662,392
業務支出	1,824,643	9,742,522
折舊、折耗及攤銷	159,996	1,600,443
收支餘絀	243,274	85,650

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10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	346,118	0	-958,240	3,412,606
交通及運輸設備	2,140,652	-604,096	0	0	-194,936	1,341,620
雜項設備	1,044,496	-824,410	18,900	0	-58,427	180,559
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	365,018	0	-1,211,603	4,934,785
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	258,400	388,840	0	598,678
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	258,400	388,840	0	598,678
合　計	13,245,569	-6,735,081	623,418	388,840	-1,211,603	5,533,463

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10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	75,553	35,091,007	35,166,560	收入
	0	35,091,007	35,091,007	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	35,945	0	35,945	規費收入
財產收入	0	0	0	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	0	0	投資收益
捐獻及贈與收入	0	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	39,608	0	39,608	其他收入
歲出	34,028,332	1,052,578	35,080,910	支出
	0	75,553	75,553	繳付公庫數
人事費	23,662,392	0	23,662,392	人事支出
業務費	9,742,522	0	9,742,522	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	623,418	-623,418	0	
	0	0	0	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	1,600,443	1,600,443	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-33,952,779	34,038,429	85,650	收支餘絀

備註:備註：
1.公庫撥入數：35,091,007元，包括累計歲出實現數34,028,332元、預付款922,675元及零用金140,000元。
2.繳付公庫數：75,553元，其中35,945元係受理檔案閱覽抄錄複製收入，39,608元係收回以前年度歲出。
3.折舊、折耗及攤銷：1,600,443元，包括本年累計折舊1,211,603元及電腦軟體攤銷388,840元。