

不當黨產處理委員會

會計月報

中華民國 111 年 11 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	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	13	01	01	0500000000-8 規費收入	10,000	10,000	5,000	0	0	30,945			
					0			35,945					
					0503940000-9 不當黨產處理委員會	10,000	10,000	5,000	0	0	30,945		
					0			35,945					
					0503940300-2 使用規費收入	10,000	10,000	5,000	0	0	30,945		
					0			35,945					
					0503940303-0 資料使用費	10,000	10,000	5,000	0	0	30,945		
					0			35,945					
07				22	01	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	0	39,608		
		0						39,608					
		1203940200-8 雜項收入	0				0	0	0	0	39,608		
		0						39,608					
		1203940201-0 收回以前年度歲出	0				0	0	0	0	39,608		
		0						39,608					
		合計	10,000				10,000	5,000	0	0	70,553		
		0							75,553				

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	49,128,000	0	49,128,000	45,419,000	3,682,428	8,398,531	
					0	0			37,020,469	658,647	
					0	0			0		
		01		3203940100-6 一般行政	37,089,000	0	37,089,000	35,435,000	2,916,851	5,062,841	
					0	0			30,372,159	319,895	
					0	0			0		
				10 人事費	30,019,000	0	30,019,000	29,212,000	1,924,701	4,315,198	
					0	0			24,896,802	0	
					0	0			0		
				20 業務費	7,070,000	0	7,070,000	6,223,000	992,150	747,643	
					0	0			5,475,357	319,895	
					0	0			0		
		01		3203940100-6* 一般行政	89,000	0	89,000	89,000	21,890	48,210	
					0	0			40,790	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	89,000	0	89,000	89,000	21,890	48,210	
					0	0			40,790	0	
					0	0			0		
		02		3203940200-0 黨產處理業務	10,869,000	0	10,869,000	9,214,000	743,687	3,210,998	
					0	0			6,003,002	338,752	
					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				20	10,269,000	0	10,269,000	9,214,000	743,687	3,210,998	
				業務費	0	0		6,003,002	338,752		
					0	0		0			
				40	600,000	0	600,000	0	0		
				獎補助費	0	0		0	0		
					0	0		0			
				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			
				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			
				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)	
27				3277013200-0 調整軍公教人員待遇準備	748,521	0	748,521	748,521	62,530	0	
					0	0			748,521	0	
					0	0			0		
				10	748,521	0	748,521	748,521	62,530	0	
				人事費	0	0			748,521	0	
					0	0			0		
				合計	49,880,821	0	49,880,821	46,171,821	3,744,958	8,398,531	
					0	0			37,773,290	658,647	
					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	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	24,896,802	0	748,521	4,300	25,649,623
1010 政務人員待遇	2,355,840	0	88,000	0	2,443,840
1015 法定編制人員待遇	308,760	0	14,173	0	322,933
1020 約聘僱人員待遇	16,765,924	0	646,348	0	17,412,272
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	213,641	0	0	0	213,641
1050 退休離職儲金	1,029,282	0	0	0	1,029,282
1055 保險	1,770,475	0	0	0	1,770,475
20 業務費	5,475,357	6,003,002	0	0	11,478,359
2003 教育訓練費	23,263	0	0	0	23,263
2006 水電費	279,964	0	0	0	279,964
2009 通訊費	209,784	0	0	0	209,784
2015 權利使用費	0	42,000	0	0	42,000
2018 資訊服務費	0	1,064,877	0	0	1,064,877
2021 其他業務租金	352,530	0	0	0	352,530
2027 保險費	48,027	0	0	0	48,027
2030 兼職費	608,000	0	0	0	608,000
2036 按日按件計資酬金	6,000	753,352	0	0	759,352
2039 委辦費	0	1,155,000	0	0	1,155,000
2051 物品	87,323	0	0	0	87,323
2054 一般事務費	3,631,325	2,868,653	0	0	6,499,978
2063 房屋建築養護費	5,040	0	0	0	5,040

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	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
2066 車輛及辦公器具養護費	12,600	0	0	0	12,600
2069 設施及機械設備養護費	62,394	94,500	0	0	156,894
2072 國內旅費	51,888	24,430	0	0	76,318
2084 短程車資	15,902	190	0	0	16,092
2093 特別費	81,317	0	0	0	81,317
30 設備及投資*	40,790	604,518	0	0	645,308
3030 資訊軟硬體設備費*	0	604,518	0	0	604,518
3035 雜項設備費*	40,790	0	0	0	40,790
合計	30,412,949	6,607,520	748,521	4,300	37,773,290

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	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111年01月01日至111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	37,773,290	658,647	0	0	140,000	0	0	0	38,571,937	7,599,884
本年度	37,773,290	658,647	0	0	140,000	0	0	0	38,571,937	7,599,884
一、本年度經費	37,020,469	658,647	0	0	140,000	0	0	0	37,819,116	7,599,884
3203940100 一般行政	30,412,949	319,895	0	0	140,000	0	0	0	30,872,844	4,651,156
3203940200 黨產處理業務	6,607,520	338,752	0	0	0	0	0	0	6,946,272	2,948,728
二、統籌科目	752,821	0	0	0	0	0	0	0	752,821	0
3277013200 調整軍公教人員待遇準備	748,521	0	0	0	0	0	0	0	748,521	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	960,893,802	2 負債	957,104,304
11 流動資產	955,497,619	21 流動負債	2,760,616
110103 專戶存款	954,698,972	210302 應付代收款	355,284
110104 零用金	140,000	210901 預收款	2,405,332
110901 預付款	658,647	28 其他負債	954,343,688
14 固定資產	4,836,389	280301 存入保證金	45,000
140501 機械及設備	9,677,421	280401 應付保管款	954,298,688
減：140502 累計折舊—機械及設備	-6,264,815	3 淨資產	3,789,498
140601 交通及運輸設備	2,140,652	31 資產負債淨額	3,789,498
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-913,654	310101 資產負債淨額	3,789,498
140701 雜項設備	1,085,286		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-888,501		
16 無形資產	559,794		
160102 電腦軟體	559,794		
合 計	960,893,802	合 計	960,893,802

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	3,480,930	38,647,490
公庫撥入數	3,480,930	38,571,937
規費收入	0	35,945
其他收入	0	39,608
支出	3,882,238	38,963,148
繳付公庫數	0	75,553
人事支出	1,987,231	25,649,623
業務支出	1,735,837	11,478,359
折舊、折耗及攤銷	159,170	1,759,613
收支餘絀	-401,308	-315,658

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	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	-309,558	1,226,998
雜項設備	1,044,496	-824,410	40,790	0	-64,091	196,785
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	386,908	0	-1,331,889	4,836,389
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	427,724	0	559,794
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	427,724	0	559,794
合計	13,245,569	-6,735,081	645,308	427,724	-1,331,889	5,396,183
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	75,553	38,571,937	38,647,490	收入
	0	38,571,937	38,571,937	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	37,773,290	1,189,858	38,963,148	支出
	0	75,553	75,553	繳付公庫數
人事費	25,649,623	0	25,649,623	人事支出
業務費	11,478,359	0	11,478,359	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	645,308	-645,308	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	1,759,613	1,759,613	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-37,697,737	37,382,079	-315,658	收支餘絀

備註：

備註：

- 1.公庫撥入數：38,571,937元，包括累計歲出實現數37,773,290元、預付款658,647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：1,759,613元，包括本年累計折舊1,331,889元及電腦軟體攤銷427,724元。