不當黨產處理委員會

會 計 月 報

中華民國 111 年 12 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	2,051	0	0
				規費收入	0			37,996		27,996
	13			0503940000-9	10,000	10,000	10,000	2,051	0	0
				不當黨產處理委員會	0			37,996		27,996
		01		0503940300-2	10,000	10,000	10,000	2,051	0	0
				使用規費收入	0			37,996		27,996
			01	0503940303-0	10,000	10,000	10,000	2,051	0	0
				資料使用費	0			37,996		27,996
07				1200000000-8	0	0	0	0	0	0
				其他收入	0			39,608		39,608
	22			1203940000-9	0	0	0	0	0	0
				不當黨產處理委員會	0			39,608		39,608
		01		1203940200-8	0	0	0	0	0	0
				雜項收入	0			39,608		39,608
			01	1203940201-0	0	0	0	0	0	0
				收回以前年度歲出	0			39,608		39,608
				合計	10,000	10,000	10,000	2,051	0	0
					0			77,604		67,604

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	49,128,000	0	49,128,000	48,728,000	5,879,287	0
				不當黨產處理委員會	0	0			42,899,756	5,828,244
					0	0			0	0
		01		3203940100-6	37,089,000	0	37,089,000	37,089,000	2,355,452	0
				一般行政	0	0			32,727,611	4,361,389
					0	0			0	0
				10	30,019,000	0	30,019,000	30,019,000	1,050,163	0
				人事費	0	0			25,946,965	4,072,035
					0	0			0	0
				20	7,070,000	0	7,070,000	7,070,000	1,305,289	0
				業務費	0	0			6,780,646	289,354
					0	0			0	0
		01		3203940100-6*	89,000	0	89,000	89,000	0	0
				一般行政	0	0			40,790	48,210
					0	0			0	0
				30	89,000	0	89,000	89,000	0	0
				設備及投資	0	0			40,790	48,210
					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	10,869,000	0	10,869,000	10,869,000	3,523,835	0
				黨產處理業務	0	0			9,526,837	1,342,163
					0	0			0	0
				20	10,269,000	0	10,269,000	10,269,000	3,523,835	0
				業務費	0	0			9,526,837	742,163
					0	0			0	0
				40	600,000	0	600,000	600,000	0	0
				獎補助費	0	0			0	600,000
					0	0			0	0
		02		3203940200-0*	681,000	0	681,000	681,000	0	0
				黨產處理業務	0	0			604,518	76,482
					0	0			0	0
				30	681,000	0	681,000	681,000	0	0
				設備及投資	0	0			604,518	76,482
					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111年01月01日至111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	4,300	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	4,300	0
				人事費	0	0			8,600	0
					0	0			0	0
27				3277013200-0	748,521	0	748,521	748,521	0	0
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			748,521	0
					0	0			0	0
				10	748,521	0	748,521	748,521	0	0
				人事費	0	0			748,521	0
					0	0			0	0
				合計	49,885,121	0	49,885,121	49,485,121	5,883,587	0
					0	0			43,656,877	5,828,244
					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111年01月01日至111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	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	25,946,965	0	748,521	8,600	26,704,086
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	16,718,548	0	646,348	0	17,364,896
1030　獎金	2,452,880	0	0	0	2,452,880
1035　其他給與	322,996	0	0	8,600	331,596
1040　加班值班費	476,169	0	0	0	476,169
1050　退休離職儲金	1,198,326	0	0	0	1,198,326
1055　保險	2,113,446	0	0	0	2,113,446
20　業務費	6,780,646	9,526,837	0	0	16,307,483
2003　教育訓練費	23,263	0	0	0	23,263
2006　水電費	364,572	0	0	0	364,572
2009　通訊費	234,818	0	0	0	234,818
2015　權利使用費	0	72,000	0	0	72,000
2018　資訊服務費	0	1,406,243	0	0	1,406,243
2021　其他業務租金	392,800	0	0	0	392,800
2027　保險費	48,027	0	0	0	48,027
2030　兼職費	667,000	0	0	0	667,000
2036　按日按件計資酬金	6,000	1,644,774	0	0	1,650,774
2039　委辦費	0	1,650,000	0	0	1,650,000

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	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
2051　物品	87,848	30,462	0	0	118,310
2054　一般事務費	4,617,099	4,208,269	0	0	8,825,368
2063　房屋建築養護費	23,205	0	0	0	23,205
2066　車輛及辦公器具養護費	15,000	0	0	0	15,000
2069　設施及機械設備養護費	75,674	94,500	0	0	170,174
2072　國內旅費	51,888	52,655	0	0	104,543
2078　國外旅費	0	353,185	0	0	353,185
2081　運費	0	996	0	0	996
2084　短程車資	16,252	13,753	0	0	30,005
2093　特別費	157,200	0	0	0	157,200
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
小計	32,768,401	10,131,355	748,521	8,600	43,656,877
合計	32,768,401	10,131,355	748,521	8,600	43,656,877

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	77,604	0	0	0	0	0	0	0	77,604
本年度	77,604	0	0	0	0	0	0	0	77,604
0503940303 資料使用費	37,996	0	0	0	0	0	0	0	37,996
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)			
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	43,656,877	0	0	0	0	0	0	0	43,656,877	5,828,244
本年度	43,656,877	0	0	0	0	0	0	0	43,656,877	5,828,244
一、本年度經費	42,899,756	0	0	0	0	0	0	0	42,899,756	5,828,244
3203940100 一般行政	32,768,401	0	0	0	0	0	0	0	32,768,401	4,409,599
3203940200 黨產處理業務	10,131,355	0	0	0	0	0	0	0	10,131,355	1,418,645
二、統籌科目	757,121	0	0	0	0	0	0	0	757,121	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	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111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111年01月01日至111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	5,086,991	43,734,481
公庫撥入數	5,084,940	43,656,877
規費收入	2,051	37,996
其他收入	0	39,608
支出	6,038,926	45,002,074
繳付公庫數	2,051	77,604
人事支出	1,054,463	26,704,086
業務支出	4,829,124	16,307,483
折舊、折耗及攤銷	153,288	1,912,901
收支餘絀	-951,935	-1,267,593

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	9,331,303	-5,306,575	346,118	0	-1,048,224	3,322,622
交通及運輸設備	2,140,652	-604,096	0	0	-328,844	1,207,712
雜項設備	1,044,496	-824,410	40,790	0	-69,225	191,651
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	-1,446,293	4,721,985
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	466,608	0	520,910
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	466,608	0	520,910
合　　計	13,245,569	-6,735,081	645,308	466,608	-1,446,293	5,242,895

備註：

1.資產增加數645,308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111年01月01日至111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	77,604	43,656,877	43,734,481	收入
	-	43,656,877	43,656,877	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	37,996	-	37,996	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	43,656,877	1,345,197	45,002,074	支出
	-	77,604	77,604	繳付公庫數
人事費	26,704,086	-	26,704,086	人事支出
業務費	16,307,483	-	16,307,483	業務支出
獎補助費	-	-	-	獎補助支出
設備及投資	645,308	-645,308	-	
	-	-	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	1,912,901	1,912,901	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-43,579,273	42,311,680	-1,267,593	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數：43,656,877元，包括累計歲出實現數43,656,877元。

2.繳付公庫數：77,604元，包括受理檔案閱覽抄錄複製收入37,996元及收回110年度員工請假薪津39,608元。

3.設備及投資：本年度預算設備執行數645,308元。

4.折舊、折耗及攤銷：1,912,901元，包括本年累計折舊1,446,293元及電腦軟體攤銷466,608元。