不當黨產處理委員會

會 計 月 報

中華民國 112 年 12 月份

主辦會計人員　黃彥臻　　機關長官　林峯正

目　　次

甲、 預算執行報表
壹、 主要表
一、歲入累計表……1
二、經費累計表……2
貳、 附屬表
一、歲出用途別累計表……5
二、繳付公庫數分析表……7
三、公庫撥入數分析表……9
乙、 會計報表
壹、 主要表
一、平衡表……10
二、收入支出表……11
貳、 附屬表
一、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112年01月01日至112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 規費收入	10,000 0	10,000	10,000	988 13,024	0	0 3,024
	12			0503940000-9 不當黨產處理委員會	10,000 0	10,000	10,000	988 13,024	0	0 3,024
		01		0503940300-2 使用規費收入	10,000 0	10,000	10,000	988 13,024	0	0 3,024
			01	0503940303-0 資料使用費	10,000 0	10,000	10,000	988 13,024	0	0 3,024
				合計	10,000 0	10,000	10,000	988 13,024	0	0 3,024

不當黨產處理委員會

經費累計表

經資門分列　　中華民國112年01月01日至112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			應付數(3)	備註(預付款)
					第一預備金	預算調整數				
02				0003000000-1 行政院主管						
	16			0003940000-1 不當黨產處理委員會	50,147,000	0	50,147,000	49,747,000	5,599,086	0
					0	0			41,901,435	7,845,565
					0	0			0	0
		01		3203940100-6 一般行政	38,570,000	0	38,570,000	38,570,000	2,435,726	0
					0	0			33,025,149	5,544,851
					0	0			0	0
				10 人事費	31,156,000	0	31,156,000	31,156,000	1,005,616	0
					0	0			26,012,548	5,143,452
					0	0			0	0
				20 業務費	7,414,000	0	7,414,000	7,414,000	1,430,110	0
					0	0			7,012,601	401,399
					0	0			0	0
		01		3203940100-6* 一般行政	84,000	0	84,000	84,000	0	0
					0	0			79,525	4,475
					0	0			0	0
				30 設備及投資	84,000	0	84,000	84,000	0	0
					0	0			79,525	4,475
					0	0			0	0
		02		3203940200-0 黨產處理業務	10,439,000	0	10,439,000	10,439,000	3,163,360	0
					0	0			8,213,411	2,225,589
					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112年01月01日至112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			應付數(3)	備註(預付款)
					第一預備金	預算調整數				
				20	9,589,000	0	9,589,000	9,589,000	3,139,860	0
				業務費	0	0			8,189,911	1,399,089
					0	0			0	0
				40	850,000	0	850,000	850,000	23,500	0
				獎補助費	0	0			23,500	826,500
					0	0			0	0
		02		3203940200-0*	654,000	0	654,000	654,000	0	0
				黨產處理業務	0	0			583,350	70,650
					0	0			0	0
				30	654,000	0	654,000	654,000	0	0
				設備及投資	0	0			583,350	70,650
					0	0			0	0
		03		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
02				8903304500-4	8,100	0	8,100	8,100	3,800	0
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			8,100	0
					0	0			0	0
				10	8,100	0	8,100	8,100	3,800	0
				人事費	0	0			8,100	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112年01月01日至112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			應付數(3)	備註(預付款)
					第一預備金	預算調整數				
				合計	50,155,100	0	50,155,100	49,755,100	5,602,886	0
					0	0			41,909,535	7,845,565
					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112年01月01日至112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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
10　人事費	26,012,548	0	8,100	26,020,648	
1010　政務人員待遇	2,254,662	0	0	2,254,662	
1015　法定編制人員待遇	353,160	0	0	353,160	
1020　約聘僱人員待遇	16,967,921	0	0	16,967,921	
1030　獎金	2,517,939	0	0	2,517,939	
1035　其他給與	310,400	0	8,100	318,500	
1040　加班值班費	330,029	0	0	330,029	
1050　退休離職儲金	1,178,036	0	0	1,178,036	
1055　保險	2,100,401	0	0	2,100,401	
20　業務費	7,012,601	8,189,911	0	15,202,512	
2003　教育訓練費	24,550	0	0	24,550	
2006　水電費	418,706	0	0	418,706	
2009　通訊費	197,404	0	0	197,404	
2015　權利使用費	0	72,000	0	72,000	
2018　資訊服務費	0	1,433,947	0	1,433,947	
2021　其他業務租金	337,013	0	0	337,013	
2027　保險費	33,097	0	0	33,097	
2030　兼職費	760,065	0	0	760,065	
2036　按日按件計資酬金	0	2,389,637	0	2,389,637	
2051　物品	104,521	3,597	0	108,118	
2054　一般事務費	4,768,155	3,621,030	0	8,389,185	
2063　房屋建築養護費	25,260	0	0	25,260	
2066　車輛及辦公器具養護費	24,775	0	0	24,775	

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112年01月01日至112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	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	150,680	94,500	0	245,180	
2072　國內旅費	3,200	111,280	0	114,480	
2078　國外旅費	0	444,040	0	444,040	
2084　短程車資	7,975	19,880	0	27,855	
2093　特別費	157,200	0	0	157,200	
30　設備及投資*	79,525	583,350	0	662,875	
3030　資訊軟硬體設備費*	0	583,350	0	583,350	
3035　雜項設備費*	79,525	0	0	79,525	
40　獎補助費	0	23,500	0	23,500	
4085　獎勵及慰問	0	23,500	0	23,500	
小計	33,104,674	8,796,761	8,100	41,909,535	
合計	33,104,674	8,796,761	8,100	41,909,535	

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112年01月01日至112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	13,024	0	0	0	0	0	0	0	13,024
本年度	13,024	0	0	0	0	0	0	0	13,024
0503940303 資料使用費	13,024	0	0	0	0	0	0	0	13,024
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
7. 收回以前年度撥款之零用金	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112年01月01日至112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)			
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112年01月01日至112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	41,909,535	0	0	0	0	0	0	0	41,909,535	7,845,565
本年度	41,909,535	0	0	0	0	0	0	0	41,909,535	7,845,565
一、本年度經費	41,901,435	0	0	0	0	0	0	0	41,901,435	7,845,565
3203940100 一般行政	33,104,674	0	0	0	0	0	0	0	33,104,674	5,549,326
3203940200 黨產處理業務	8,796,761	0	0	0	0	0	0	0	8,796,761	2,296,239
二、統籌科目	8,100	0	0	0	0	0	0	0	8,100	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	8,100	0	0	0	0	0	0	0	8,100	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112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		974,437,303	2 負債		972,530,791
11 流動資產		970,125,459	21 流動負債		2,405,332
110103 專戶存款	970,125,459		210901 預收款	2,405,332	
14 固定資產		4,039,423	28 其他負債		970,125,459
140501 機械及設備	10,265,261		280401 應付保管款	970,125,459	
減：140502 累計折舊—機械及設備	-7,501,196		3 淨資產		1,906,512
140601 交通及運輸設備	2,151,197		31 資產負債淨額		1,906,512
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,069,486		310101 資產負債淨額	1,906,512	
140701 雜項設備	1,154,266				
減：140702 累計折舊—雜項設備	-960,619				
16 無形資產		272,421			
160102 電腦軟體	272,421				
合計		974,437,303	合計		974,437,303

附註：保管品(應付保管品)　9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112年01月01日至112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	4,907,244	41,922,559
公庫撥入數	4,906,256	41,909,535
規費收入	988	13,024
支出	5,741,995	42,858,100
繳付公庫數	988	13,024
人事支出	1,009,416	26,020,648
業務支出	4,569,970	15,202,512
獎補助支出	23,500	23,500
折舊、折耗及攤銷	138,121	1,598,416
收支餘絀	-834,751	-935,541

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112年01月01日至112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	9,677,421	-6,450,135	587,840	0	-1,051,061	2,764,065
交通及運輸設備	2,140,652	-837,604	10,545	0	-231,882	1,081,711
雜項設備	1,085,286	-893,635	68,980	0	-66,984	193,647
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小　計	12,903,359	-8,181,374	667,365	0	-1,349,927	4,039,423
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	520,910	0	0	248,489	0	272,421
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	520,910	0	0	248,489	0	272,421
合　計	13,424,269	-8,181,374	667,365	248,489	-1,349,927	4,311,844

備註：
1.資產增加數667,365元，係包括設備費執行數662,875元及行政院無償移撥消防系統4,490元。
2.資產減少數248,489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112年01月01日至112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	13,024	41,909,535	41,922,559	收入
	0	41,909,535	41,909,535	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	13,024	0	13,024	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	0	0	0	其他收入
歲出	41,909,535	948,565	42,858,100	支出
	0	13,024	13,024	繳付公庫數
人事費	26,020,648	0	26,020,648	人事支出
業務費	15,202,512	0	15,202,512	業務支出
獎補助費	23,500	0	23,500	獎補助支出
設備及投資	662,875	-662,875	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	1,598,416	1,598,416	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-41,896,511	40,960,970	-935,541	收支餘絀

備註：
1.公庫撥入數：41,909,535元，包括累計歲出實現數41,909,535元。
2.繳付公庫數：13,024元，包括受理檔案閱覽抄錄複製收入13,024元。
3.設備及投資：本年度預算設備執行數662,875元。
4.折舊、折耗及攤銷：1,598,416元，包括本年累計折舊1,349,927元及電腦軟體攤銷248,489元。