

不當黨產處理委員會

會計月報

中華民國 114 年 11 月份

主辦會計人員 李唯瑜

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.....	4
二、繳付公庫數分析表.....	6
三、公庫撥入數分析表.....	8
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	9
二、收入支出表.....	10
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.....	11
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	12

不當黨產處理委員會

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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	12		01	0500000000-8	10,000	10,000	5,000	0	0	-167
				規費收入	0			4,833		
				0503940000-9	10,000	10,000	5,000	0	0	-167
				不當黨產處理委員會	0			4,833		
				0503940300-2	10,000	10,000	5,000	0	0	-167
				使用規費收入	0			4,833		
				0503940303-0	10,000	10,000	5,000	0	0	-167
				資料使用費	0			4,833		
				合計	10,000	10,000	5,000	0	0	-167
					0			4,833		

不當黨產處理委員會

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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	40,588,000	0	45,150,000	41,312,000	2,409,054	5,552,541	
					4,562,000	0			35,759,459	202,600	
					0	0			0		
		01		3203940100-6 一般行政	40,099,000	0	40,202,000	37,928,000	2,368,654	5,171,997	
					103,000	0			32,756,003	202,600	
					0	0			0		
				10 人事費	32,326,000	0	32,326,000	31,254,000	2,084,012	4,166,113	
					0	0			27,087,887	0	
					0	0			0		
				20 業務費	7,773,000	0	7,876,000	6,674,000	284,642	1,005,884	
					103,000	0			5,668,116	202,600	
					0	0			0		
		01		3203940100-6* 一般行政	89,000	0	89,000	89,000	0	5,921	
					0	0			83,079	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	89,000	0	89,000	89,000	0	5,921	
					0	0			83,079	0	
					0	0			0		
		02		3203940200-0 黨產處理業務	0	0	4,050,000	2,886,000	40,400	343,918	
					4,050,000	0			2,542,082	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114年01月01日至114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				20 業務費	0	0	4,050,000	2,886,000	40,400	343,918		
					4,050,000	0			2,542,082	0		
					0	0			0			
				02	3203940200-0* 黨產處理業務	0	0	409,000	409,000	0	30,705	
						409,000	0			378,295	0	
						0	0			0		
						0	0			0		
				03	30 設備及投資	0	0	409,000	409,000	0	30,705	
						409,000	0			378,295	0	
						0	0			0		
						0	0			0		
					3203949800-7 第一預備金	400,000	0	400,000	0	0	0	
						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		
						0	0			0		
					3277013200-0 調整軍公教人員待遇準備	362,976	0	362,976	362,976	52,333	0	
						0	0			362,976	0	
						0	0			0		
					10 人事費	362,976	0	362,976	362,976	52,333	0	
					0	0			362,976	0		
					0	0			0			
					合計	40,950,976	0	45,512,976	41,674,976	2,461,387	5,552,541	
						4,562,000	0			36,122,435	202,600	
						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114年01月01日至114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	合計	
10 人事費	27,087,887	0	362,976	27,450,863	
1010 政務人員待遇	2,583,680	0	44,800	2,628,480	
1015 法定編制人員待遇	372,260	0	6,580	378,840	
1020 約聘僱人員待遇	18,274,397	0	311,596	18,585,993	
1030 獎金	2,621,565	0	0	2,621,565	
1035 其他給與	112,000	0	0	112,000	
1040 加班費	129,870	0	0	129,870	
1050 退休離職儲金	1,113,093	0	0	1,113,093	
1055 保險	1,881,022	0	0	1,881,022	
20 業務費	5,668,116	2,542,082	0	8,210,198	
2003 教育訓練費	13,550	0	0	13,550	
2006 水電費	322,221	0	0	322,221	
2009 通訊費	140,707	0	0	140,707	
2015 權利使用費	0	42,000	0	42,000	
2018 資訊服務費	102,268	1,296,705	0	1,398,973	
2021 其他業務租金	179,110	0	0	179,110	
2024 稅捐及規費	450	0	0	450	
2027 保險費	36,345	0	0	36,345	
2030 兼職費	718,500	0	0	718,500	
2036 按日按件計資酬金	0	653,400	0	653,400	
2051 物品	44,163	0	0	44,163	
2054 一般事務費	3,946,462	549,977	0	4,496,439	
2066 車輛及辦公器具養護費	7,545	0	0	7,545	

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114年01月01日至114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	合計	
2069 設施及機械設備養護費	86,802	0	0	86,802	
2072 國內旅費	2,560	0	0	2,560	
2084 短程車資	3,423	0	0	3,423	
2093 特別費	64,010	0	0	64,010	
30 設備及投資*	83,079	378,295	0	461,374	
3030 資訊軟硬體設備費*	44,079	378,295	0	422,374	
3035 雜項設備費*	39,000	0	0	39,000	
合計	32,839,082	2,920,377	362,976	36,122,435	

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114年01月01日至114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	4,833	0	0	0	0	0	0	0	4,833
本年度	4,833	0	0	0	0	0	0	0	4,833
0503940303 資料使用費	4,833	0	0	0	0	0	0	0	4,833
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114年01月01日至114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)			
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114年01月01日至114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	36,122,435	202,600	0	0	140,000	0	0	0	36,465,035	5,209,941
本年度	36,122,435	202,600	0	0	140,000	0	0	0	36,465,035	5,209,941
一、本年度經費	35,759,459	202,600	0	0	140,000	0	0	0	36,102,059	5,209,941
3203940100 一般行政	32,839,082	202,600	0	0	140,000	0	0	0	33,181,682	4,835,318
3203940200 黨產處理業務	2,920,377	0	0	0	0	0	0	0	2,920,377	374,623
二、統籌科目	362,976	0	0	0	0	0	0	0	362,976	0
3277013200 調整軍公教人員待遇準備	362,976	0	0	0	0	0	0	0	362,976	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114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	303,084,961	2 負債	302,000,389
11 流動資產	299,763,172	21 流動負債	2,746,471
110103 專戶存款	299,420,572	210302 應付代收款	341,139
110104 零用金	140,000	210901 預收款	2,405,332
110901 預付款	202,600	28 其他負債	299,253,918
14 固定資產	2,854,962	280401 應付保管款	299,253,918
140501 機械及設備	11,119,534	3 淨資產	1,084,572
減：140502 累計折舊—機械及設備	-9,142,552	31 資產負債淨額	1,084,572
140601 交通及運輸設備	2,151,197	310101 資產負債淨額	1,084,572
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,444,289		
140701 雜項設備	1,212,930		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,041,858		
16 無形資產	292,342		
160102 電腦軟體	292,342		
18 其他資產	174,485		
180101 暫付款	174,485		
合 計	303,084,961	合 計	303,084,961

附註：保管品(應付保管品) 7元

不當黨產處理委員會

收入支出表

中華民國114年01月01日至114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	2,461,387	36,469,868
公庫撥入數	2,461,387	36,465,035
規費收入	0	4,833
支出	2,553,419	36,635,033
繳付公庫數	0	4,833
人事支出	2,136,345	27,450,863
業務支出	325,042	8,210,198
折舊、折耗及攤銷	92,032	969,139
收支餘絀	-92,032	-165,165

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114年01月01日至114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	10,740,489	-8,488,276	379,045	0	-654,276	1,976,982
交通及運輸設備	2,151,197	-1,295,992	0	0	-148,297	706,908
雜項設備	1,212,930	-1,007,785	0	0	-34,073	171,072
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	14,104,616	-10,792,053	379,045	0	-836,646	2,854,962
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	342,506	0	82,329	132,493	0	292,342
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	342,506	0	82,329	132,493	0	292,342
合計	14,447,122	-10,792,053	461,374	132,493	-836,646	3,147,304
備註： 1.資產減少數：132,493元，係電腦軟體。						

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114年01月01日至114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	4,833	36,465,035	36,469,868	收入
	0	36,465,035	36,465,035	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	4,833	0	4,833	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	36,122,435	512,598	36,635,033	支出
	0	4,833	4,833	繳付公庫數
人事費	27,450,863	0	27,450,863	人事支出
業務費	8,210,198	0	8,210,198	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	461,374	-461,374	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	969,139	969,139	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-36,117,602	35,952,437	-165,165	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數：36,465,035元，包括累計歲出實現數36,122,435元、預付款202,600元及零用金140,000元。
- 2.折舊、折耗及攤銷：969,139元，包括本年累計折舊836,646元及電腦軟體攤銷132,493元。
- 3.繳付公庫數：4,833元，係受理檔案閱覽抄錄複製收入4,833元。