

不當黨產處理委員會

會計月報

中華民國 114 年 12 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.....	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114年01月01日至114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	合計		本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)			
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)					
03	12	01	01	0500000000-8 規費收入	10,000 0	10,000	10,000	3,973 8,806	0	0 -1,194			
0503940000-9 不當黨產處理委員會				10,000 0	10,000	10,000	3,973 8,806	0	0 -1,194				
0503940300-2 使用規費收入				10,000 0	10,000	10,000	3,973 8,806	0	0 -1,194				
0503940303-0 資料使用費				10,000 0	10,000	10,000	3,973 8,806	0	0 -1,194				
07				12	01	01	1200000000-8 其他收入	0 0	0	0	1,000 1,000	0	0 1,000
1203940000-9 不當黨產處理委員會							0 0	0	0	1,000 1,000	0	0 1,000	
1203940200-8 雜項收入							0 0	0	0	1,000 1,000	0	0 1,000	
1203940201-0 收回以前年度歲出							0 0	0	0	1,000 1,000	0	0 1,000	
合計							10,000 0	10,000	10,000	4,973 9,806	0	0 -194	

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 不當黨產處理委員會	40,588,000	0	45,150,000	44,750,000	4,662,345	0
					4,562,000	0			40,421,804	4,328,196
					0	0			0	0
		01		3203940100-6 一般行政	40,099,000	0	40,202,000	40,202,000	3,141,647	0
					103,000	0			35,897,650	4,304,350
					0	0			0	0
				10 人事費	32,326,000	0	32,326,000	32,326,000	1,164,294	0
					0	0			28,252,181	4,073,819
					0	0			0	0
				20 業務費	7,773,000	0	7,876,000	7,876,000	1,977,353	0
					103,000	0			7,645,469	230,531
					0	0			0	0
		01		3203940100-6* 一般行政	89,000	0	89,000	89,000	0	0
					0	0			83,079	5,921
					0	0			0	0
				30 設備及投資	89,000	0	89,000	89,000	0	0
					0	0			83,079	5,921
					0	0			0	0
		02		3203940200-0 黨產處理業務	0	0	4,050,000	4,050,000	1,497,698	0
					4,050,000	0			4,039,780	10,220
					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)
27				20 業務費	0	0	4,050,000	4,050,000	1,497,698	0
				4,050,000	0			4,039,780	10,220	
				0	0			0	0	
				3203940200-0* 黨產處理業務	0	0	409,000	409,000	23,000	0
				409,000	0			401,295	7,705	
				0	0			0	0	
				30 設備及投資	0	0	409,000	409,000	23,000	0
				409,000	0			401,295	7,705	
				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	
				60 預備金	400,000	0	400,000	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	0	0
				0	0			362,976	0	
				0	0			0	0	
				10 人事費	362,976	0	362,976	362,976	0	0
				0	0			362,976	0	
				0	0			0	0	
				統籌科目小計	362,976	0	362,976	362,976	0	0
				0	0			362,976	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114年01月01日至114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)
				合計	40,950,976	0	45,512,976	45,112,976	4,662,345	0
					4,562,000	0			40,784,780	4,328,196
					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114年01月01日至114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	合計	
10 人事費	28,252,181	0	362,976	28,615,157	
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	346,400	0	0	346,400	
1040 加班費	498,139	0	0	498,139	
1050 退休離職儲金	1,303,121	0	0	1,303,121	
1055 保險	2,252,619	0	0	2,252,619	
20 業務費	7,645,469	4,039,780	0	11,685,249	
2003 教育訓練費	13,550	0	0	13,550	
2006 水電費	497,654	0	0	497,654	
2009 通訊費	186,033	0	0	186,033	
2015 權利使用費	0	42,000	0	42,000	
2018 資訊服務費	102,268	1,706,464	0	1,808,732	
2021 其他業務租金	203,060	0	0	203,060	
2024 稅捐及規費	450	0	0	450	
2027 保險費	36,345	0	0	36,345	
2030 兼職費	782,000	0	0	782,000	
2036 按日按件計資酬金	7,500	1,035,900	0	1,043,400	
2051 物品	365,938	0	0	365,938	
2054 一般事務費	5,073,107	1,234,950	0	6,308,057	
2066 車輛及辦公器具養護費	31,145	0	0	31,145	

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	合計	
2069 設施及機械設備養護費	197,990	0	0	197,990	
2072 國內旅費	2,560	16,684	0	19,244	
2084 短程車資	3,869	3,782	0	7,651	
2093 特別費	142,000	0	0	142,000	
30 設備及投資*	83,079	401,295	0	484,374	
3030 資訊軟硬體設備費*	44,079	401,295	0	445,374	
3035 雜項設備費*	39,000	0	0	39,000	
小計	35,980,729	4,441,075	362,976	40,784,780	
合計	35,980,729	4,441,075	362,976	40,784,780	

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	9,806	0	0	0	0	0	0	0	9,806
本年度	9,806	0	0	0	0	0	0	0	9,806
0503940303 資料使用費	8,806	0	0	0	0	0	0	0	8,806
1203940201 收回以前年度歲出	1,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000
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114年01月01日至114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)			
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114年01月01日至114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	40,784,780	0	0	0	0	0	0	0	40,784,780	4,328,196
本年度	40,784,780	0	0	0	0	0	0	0	40,784,780	4,328,196
一、本年度經費	40,421,804	0	0	0	0	0	0	0	40,421,804	4,328,196
3203940100 一般行政	35,980,729	0	0	0	0	0	0	0	35,980,729	4,310,271
3203940200 黨產處理業務	4,441,075	0	0	0	0	0	0	0	4,441,075	17,925
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
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	285,152,228	2 負債	284,479,232
11 流動資產	281,987,615	21 流動負債	2,405,332
110103 專戶存款	281,987,615	210901 預收款	2,405,332
14 固定資產	2,799,944	28 其他負債	282,073,900
140501 機械及設備	11,142,534	280401 應付保管款	282,073,900
減：140502 累計折舊—機械及設備	-9,204,181	3 淨資產	672,996
140601 交通及運輸設備	2,151,197	31 資產負債淨額	672,996
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,457,581	310101 資產負債淨額	672,996
140701 雜項設備	1,212,930		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,044,955		
16 無形資產	278,384		
160102 電腦軟體	278,384		
18 其他資產	86,285		
180101 暫付款	86,285		
合 計	285,152,228	合 計	285,152,228

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	4,324,718	40,794,586
公庫撥入數	4,319,745	40,784,780
規費收入	3,973	8,806
其他收入	1,000	1,000
支出	4,736,294	41,371,327
繳付公庫數	4,973	9,806
人事支出	1,164,294	28,615,157
業務支出	3,475,051	11,685,249
折舊、折耗及攤銷	91,976	1,061,115
收支餘絀	-411,576	-576,741

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	10,740,489	-8,488,276	402,045	0	-715,905	1,938,353
交通及運輸設備	2,151,197	-1,295,992	0	0	-161,589	693,616
雜項設備	1,212,930	-1,007,785	0	0	-37,170	167,975
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	402,045	0	-914,664	2,799,944
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	146,451	0	278,384
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	146,451	0	278,384
合計	14,447,122	-10,792,053	484,374	146,451	-914,664	3,078,328
備註： 1.資產減少數：146,451元，係電腦軟體。 2.資產增加數：484,374元，係本年度預算設備費執行數。						

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	9,806	40,784,780	40,794,586	收入
	0	40,784,780	40,784,780	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	8,806	0	8,806	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	1,000	0	1,000	其他收入
歲出	40,784,780	586,547	41,371,327	支出
	0	9,806	9,806	繳付公庫數
人事費	28,615,157	0	28,615,157	人事支出
業務費	11,685,249	0	11,685,249	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	484,374	-484,374	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	1,061,115	1,061,115	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-40,774,974	40,198,233	-576,741	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數：40,784,780元，包括累計歲出實現數40,784,780元。
- 2.折舊、折耗及攤銷：1,061,115元，包括本年累計折舊914,664元及電腦軟體攤銷146,451元。
- 3.繳付公庫數：9,806元，係受理檔案閱覽抄錄複製收入8,806元及回收以前年度歲出1,000元。
- 4.設備及投資：本年度預算設備執行數484,374元。