

不當黨產處理委員會

會計月報

中華民國 109 年 6 月份

主辦會計人員

主計員丁幼珠

機關長官

主任委員林峇正

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109年01月01日至109年06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	17		01	0500000000-8	10,000	10,000	0	0	0	13,984				
				規費收入	0			13,984						
				0503940000-9	10,000	10,000	0	0	0	13,984				
				不當黨產處理委員會	0			13,984						
				0503940300-2	10,000	10,000	0	0	0	13,984				
				使用規費收入	0			13,984						
				0503940303-0	10,000	10,000	0	0	0	13,984				
				資料使用費	0			13,984						
				07	21		01	1200000000-8	0	0	0	93,880	0	93,880
				其他收入				0			93,880			
1203940000-9	0	0	0	93,880				0	93,880					
不當黨產處理委員會	0			93,880										
1203940200-8	0	0	0	93,880				0	93,880					
雜項收入	0			93,880										
1203940201-0	0	0	0	93,880				0	93,880					
收回以前年度歲出	0			93,880										
合計	10,000	10,000	0	93,880				0	107,864					
	0			107,864										

不當黨產處理委員會
經費累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年06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	應付數(3)	
					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			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	52,049,000	0	52,049,000	25,149,000	4,390,808	3,450,447	
					0	0			21,698,553	506,686	
					0	0			0		
		01		3203940100-6 一般行政	38,074,000	0	38,074,000	19,080,000	2,405,887	1,740,896	
					0	0			17,339,104	466,686	
					0	0			0		
				10 人事費	29,989,000	0	29,989,000	15,897,000	1,848,773	859,307	
					0	0			15,037,693	0	
					0	0			0		
				20 業務費	8,085,000	0	8,085,000	3,183,000	557,114	881,589	
					0	0			2,301,411	466,686	
					0	0			0		
		01		3203940100-6* 一般行政	100,000	0	100,000	78,000	77,249	751	
					0	0			77,249	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	100,000	0	100,000	78,000	77,249	751	
					0	0			77,249	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109年01月01日至109年06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		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		3203940200-0 黨產處理業務	11,253,000	0	11,253,000	4,549,000	1,706,800
					0	0		2,842,200	40,000
					0	0		0	
				20 業務費	10,203,000	0	10,203,000	4,549,000	1,706,800
					0	0		2,842,200	40,000
					0	0		0	
				40 獎補助費	1,050,000	0	1,050,000	0	0
					0	0		0	0
					0	0		0	
		02		3203940200-0* 黨產處理業務	780,000	0	780,000	0	0
					0	0		0	0
					0	0		0	
				30 設備及投資	780,000	0	780,000	0	0
					0	0		0	0
					0	0		0	
		03		3203949000-0 一般建築及設備	1,442,000	0	1,442,000	1,442,000	2,000
					0	0		1,440,000	0
					0	0		0	
		01		3203949011-7* 交通及運輸設備	1,442,000	0	1,442,000	1,440,000	2,000
					0	0		1,440,000	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109年01月01日至109年06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	應付數(3)	
					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			備註 (預付款)		
				30 設備及投資	1,442,000	0	1,442,000	1,442,000	1,440,000	2,000	
					0	0			1,440,000	0	
					0	0			0		
		04		3203949800-7 第一預備金	400,000	0	400,000	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		
				合計	52,049,000	0	52,049,000	25,149,000	4,390,808	3,450,447	
					0	0			21,698,553	506,686	
					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109年01月01日至109年06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	交通及運輸設備	合計	
10 人事費	15,037,693	0	0	15,037,693	
1010 政務人員待遇	1,374,240	0	0	1,374,240	
1015 法定編制人員待遇	197,960	0	0	197,960	
1020 約聘僱人員待遇	9,558,927	0	0	9,558,927	
1030 獎金	2,296,649	0	0	2,296,649	
1035 其他給與	114,986	0	0	114,986	
1040 加班值班費	163,179	0	0	163,179	
1050 退休離職儲金	508,586	0	0	508,586	
1055 保險	823,166	0	0	823,166	
20 業務費	2,301,411	2,842,200	0	5,143,611	
2003 教育訓練費	13,435	0	0	13,435	
2006 水電費	70,689	0	0	70,689	
2009 通訊費	101,339	32,448	0	133,787	
2015 權利使用費	0	45,000	0	45,000	
2018 資訊服務費	14,884	233,294	0	248,178	
2021 其他業務租金	178,315	4,048	0	182,363	
2027 保險費	77,627	0	0	77,627	
2030 兼職費	277,500	0	0	277,500	
2036 按日按件計資酬金	7,500	1,232,621	0	1,240,121	
2051 物品	165,579	23,462	0	189,041	

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109年01月01日至109年06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	交通及運輸設備	合計	
2054 一般事務費	972,130	1,133,695	0	2,105,825	
2063 房屋建築養護費	173,250	0	0	173,250	
2066 車輛及辦公器具養護費	24,237	0	0	24,237	
2069 設施及機械設備養護費	138,819	58,800	0	197,619	
2072 國內旅費	1,930	36,430	0	38,360	
2078 國外旅費	0	39,777	0	39,777	
2081 運費	1,180	2,625	0	3,805	
2084 短程車資	23,545	0	0	23,545	
2093 特別費	59,452	0	0	59,452	
30 設備及投資*	77,249	0	1,440,000	1,517,249	
3025 運輸設備費*	0	0	1,440,000	1,440,000	
3035 雜項設備費*	77,249	0	0	77,249	
合計	17,416,353	2,842,200	1,440,000	21,698,553	

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109年01月01日至109年06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	107,864	0	0	0	0	0	0	0	107,864
本年度	107,864	0	0	0	0	0	0	0	107,864
0503940303 資料使用費	13,984	0	0	0	0	0	0	0	13,984
1203940201 收回以前年度歲出	93,880	0	0	0	0	0	0	0	93,880
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109年01月01日至109年06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)			
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109年01月01日至109年06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	21,698,553	506,686	0	0	140,000	0	0	0	22,345,239	2,803,761
本年度	21,698,553	506,686	0	0	140,000	0	0	0	22,345,239	2,803,761
一、本年度經費	21,698,553	506,686	0	0	140,000	0	0	0	22,345,239	2,803,761
3203940100 一般行政	17,416,353	466,686	0	0	140,000	0	0	0	18,023,039	1,134,961
3203940200 黨產處理業務	2,842,200	40,000	0	0	0	0	0	0	2,882,200	1,666,800
3203949011 交通及運輸設備	1,440,000	0	0	0	0	0	0	0	1,440,000	2,000
二、統籌科目	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109年06月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	25,929,651	2 負債	19,570,164
11 流動資產	17,811,518	21 流動負債	2,680,719
110103 專戶存款	17,164,832	210302 應付代收款	275,387
110104 零用金	140,000	210901 預收款	2,405,332
110901 預付款	506,686	28 其他負債	16,889,445
14 固定資產	6,633,679	280301 存入保證金	126,600
140501 機械及設備	7,857,823	280401 應付保管款	16,762,845
減：140502 累計折舊—機械及設備	-3,487,639	3 淨資產	6,359,487
140601 交通及運輸設備	2,103,323	31 資產負債淨額	6,359,487
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-255,270	310101 資產負債淨額	6,359,487
140701 雜項設備	1,044,496		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-629,054		
16 無形資產	1,484,454		
160102 電腦軟體	1,484,454		
合 計	25,929,651	合 計	25,929,651

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109年01月01日至109年06月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	4,360,446	22,453,103
公庫撥入數	4,266,566	22,345,239
規費收入	0	13,984
其他收入	93,880	93,880
支出	3,205,314	21,716,971
繳付公庫數	93,880	107,864
人事支出	1,848,773	15,037,693
業務支出	1,024,786	5,143,611
折舊、折耗及攤銷	237,875	1,427,803
收支餘絀	1,155,132	736,132

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109年01月01日至109年06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	7,857,823	-2,799,870	0	0	-687,769	4,370,184
交通及運輸設備	586,074	-217,389	1,517,249	0	-37,881	1,848,053
雜項設備	1,044,496	-557,229	0	0	-71,825	415,442
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	9,488,393	-3,574,488	1,517,249	0	-797,475	6,633,679
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	2,114,782	0	0	630,328	0	1,484,454
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	2,114,782	0	0	630,328	0	1,484,454
合計	11,603,175	-3,574,488	1,517,249	630,328	-797,475	8,118,133
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109年01月01日至109年06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	107,864	22,345,239	22,453,103	收入
	-	22,345,239	22,345,239	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	13,984	-	13,984	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	93,880	-	93,880	其他收入
歲出	21,698,553	18,418	21,716,971	支出
	-	107,864	107,864	繳付公庫數
人事費	15,037,693	-	15,037,693	人事支出
業務費	5,143,611	-	5,143,611	業務支出
獎補助費	-	-	-	獎補助支出
設備及投資	1,517,249	-1,517,249	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
	-	-	-	利息費用及手續費
債務費	-	1,427,803	1,427,803	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-21,590,689	22,326,821	736,132	收支餘絀

備註:

1.公庫撥入數：22,345,239元，包括累計歲出實現數21,698,553元、預付款506,686元及零用金140,000元。

2.繳付公庫數：107,864元，係受理檔案閱覽抄錄複製收入13,984及收回107年度行政執行費用93,880元。

3.折舊、折耗及攤銷：1,427,803元，包括本年累計折舊797,475元及電腦軟體攤銷630,328元。