

不當黨產處理委員會

會計月報

中華民國 109 年 7 月份

主辦會計人員

主計員丁幼珠

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109年01月01日至109年07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		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	01	0500000000-8	10,000	10,000	5,000	360	0	9,344				
				規費收入	0		14,344							
				0503940000-9	10,000	10,000	5,000	360	0	9,344				
				不當黨產處理委員會	0		14,344							
				0503940300-2	10,000	10,000	5,000	360	0	9,344				
				使用規費收入	0		14,344							
				0503940303-0	10,000	10,000	5,000	360	0	9,344				
				資料使用費	0		14,344							
				07	21	01	01	1200000000-8	0	0	0	0	0	93,880
				其他收入				0		93,880				
1203940000-9	0	0	0	0				0	93,880					
不當黨產處理委員會	0		93,880											
1203940200-8	0	0	0	0				0	93,880					
雜項收入	0		93,880											
1203940201-0	0	0	0	0				0	93,880					
收回以前年度歲出	0		93,880											
合計	10,000	10,000	5,000	360				0	103,224					
	0		108,224											

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07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		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	52,049,000	0	52,049,000	28,953,000	2,705,426	4,549,021	
					0	0			24,403,979	618,778	
					0	0			0		
		01		3203940100-6 一般行政	38,074,000	0	38,074,000	22,262,000	2,460,899	2,461,997	
					0	0			19,800,003	618,778	
					0	0			0		
				10 人事費	29,989,000	0	29,989,000	18,302,000	1,695,272	1,569,035	
					0	0			16,732,965	0	
					0	0			0		
				20 業務費	8,085,000	0	8,085,000	3,960,000	765,627	892,962	
					0	0			3,067,038	618,778	
					0	0			0		
		01		3203940100-6* 一般行政	100,000	0	100,000	100,000	0	22,751	
					0	0			77,249	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	100,000	0	100,000	100,000	0	22,751	
					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07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	
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(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			應付數(3)	
		02		3203940200-0 黨產處理業務	11,253,000	0	11,253,000	5,149,000	244,527	2,062,273
					0	0			3,086,727	0
					0	0			0	
				20 業務費	10,203,000	0	10,203,000	5,149,000	244,527	2,062,273
					0	0			3,086,727	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	1,050,000	0	1,050,000	0	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			0	
				30 設備及投資	780,000	0	780,000	0	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	0	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	1,442,000	0	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07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		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	0	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	28,953,000	2,705,426	4,549,021	
					0	0			24,403,979	618,778	
					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07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	交通及運輸設備	合計	
10 人事費	16,732,965	0	0	16,732,965	
1010 政務人員待遇	1,570,560	0	0	1,570,560	
1015 法定編制人員待遇	226,240	0	0	226,240	
1020 約聘僱人員待遇	10,675,907	0	0	10,675,907	
1030 獎金	2,296,649	0	0	2,296,649	
1035 其他給與	151,226	0	0	151,226	
1040 加班值班費	227,616	0	0	227,616	
1050 退休離職儲金	603,786	0	0	603,786	
1055 保險	980,981	0	0	980,981	
20 業務費	3,067,038	3,086,727	0	6,153,765	
2003 教育訓練費	13,435	0	0	13,435	
2006 水電費	317,815	0	0	317,815	
2009 通訊費	123,788	32,448	0	156,236	
2015 權利使用費	0	45,000	0	45,000	
2018 資訊服務費	14,884	248,178	0	263,062	
2021 其他業務租金	208,040	4,048	0	212,088	
2024 稅捐及規費	1,250	0	0	1,250	
2027 保險費	77,627	0	0	77,627	
2030 兼職費	388,500	0	0	388,500	
2036 按日按件計資酬金	7,500	1,438,121	0	1,445,621	

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07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	交通及運輸設備	合計	
2051 物品	170,875	24,594	0	195,469	
2054 一般事務費	1,259,074	1,143,706	0	2,402,780	
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	24,837	0	0	24,837	
2069 設施及機械設備養護費	196,701	58,800	0	255,501	
2072 國內旅費	1,930	49,430	0	51,360	
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	26,900	0	0	26,900	
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	19,877,252	3,086,727	1,440,000	24,403,979	

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07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	108,224	0	0	0	0	0	0	0	108,224
本年度	108,224	0	0	0	0	0	0	0	108,224
0503940303 資料使用費	14,344	0	0	0	0	0	0	0	14,344
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07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	
7. 收回以前年度撥款之零 用金	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	
四、收回剔除經費	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07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	24,403,979	618,778	0	0	140,000	0	0	0	25,162,757	3,790,243
本年度	24,403,979	618,778	0	0	140,000	0	0	0	25,162,757	3,790,243
一、本年度經費	24,403,979	618,778	0	0	140,000	0	0	0	25,162,757	3,790,243
3203940100 一般行政	19,877,252	618,778	0	0	140,000	0	0	0	20,636,030	1,725,970
3203940200 黨產處理業務	3,086,727	0	0	0	0	0	0	0	3,086,727	2,062,273
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07月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	25,847,202	2 負債	19,615,422
11 流動資產	17,968,868	21 流動負債	2,652,214
110103 專戶存款	17,210,090	210302 應付代收款	246,882
110104 零用金	140,000	210901 預收款	2,405,332
110901 預付款	618,778	28 其他負債	16,963,208
14 固定資產	6,488,188	280301 存入保證金	126,600
140501 機械及設備	7,857,823	280401 應付保管款	16,836,608
減：140502 累計折舊—機械及設備	-3,602,299	3 淨資產	6,231,780
140601 交通及運輸設備	2,103,323	31 資產負債淨額	6,231,780
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-274,201	310101 資產負債淨額	6,231,780
140701 雜項設備	1,044,496		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-640,954		
16 無形資產	1,390,146		
160102 電腦軟體	1,390,146		
合 計	25,847,202	合 計	25,847,202

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07月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	2,817,878	25,270,981
公庫撥入數	2,817,518	25,162,757
規費收入	360	14,344
其他收入	0	93,880
支出	2,945,585	24,662,556
繳付公庫數	360	108,224
人事支出	1,695,272	16,732,965
業務支出	1,010,154	6,153,765
折舊、折耗及攤銷	239,799	1,667,602
收支餘絀	-127,707	608,425

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07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	7,857,823	-2,799,870	0	0	-802,429	4,255,524
交通及運輸設備	586,074	-217,389	1,517,249	0	-56,812	1,829,122
雜項設備	1,044,496	-557,229	0	0	-83,725	403,542
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	-942,966	6,488,188
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	724,636	0	1,390,146
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	724,636	0	1,390,146
合計	11,603,175	-3,574,488	1,517,249	724,636	-942,966	7,878,334
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07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	108,224	25,162,757	25,270,981	收入
	-	25,162,757	25,162,757	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	14,344	-	14,344	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	24,403,979	258,577	24,662,556	支出
	-	108,224	108,224	繳付公庫數
人事費	16,732,965	-	16,732,965	人事支出
業務費	6,153,765	-	6,153,765	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
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	1,667,602	1,667,602	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-24,295,755	24,904,180	608,425	收支餘絀

備註:

- 1.公庫撥入數：25,162,757元，包括累計歲出實現數24,403,979元、預付款618,778元及零用金140,000元。
- 2.繳付公庫數：108,224元，係受理檔案閱覽抄錄複製收入14,344及收回107年度行政執行費用93,880元。
- 3.折舊、折耗及攤銷：1,667,602元，包括本年累計折舊942,966元及電腦軟體攤銷724,636元。