

不當黨產處理委員會

會計月報

中華民國 111 年 6 月份

主辦會計人員

主計員黃彥臻

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111年01月01日至111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	14	01	01	0500000000-8	10,000	10,000	5,000	378	0	25,140			
				規費收入	0			30,140					
				0503940000-9	10,000	10,000	5,000	378	0	25,140			
				不當黨產處理委員會	0			30,140					
				0503940300-2	10,000	10,000	5,000	378	0	25,140			
				使用規費收入	0			30,140					
				0503940303-0	10,000	10,000	5,000	378	0	25,140			
				資料使用費	0			30,140					
				07	22	01	1200000000-8	0	0	0	0	0	39,608
							其他收入	0			39,608		
							1203940000-9	0	0	0	0	0	39,608
							不當黨產處理委員會	0			39,608		
1203940200-8	0	0	0				0	0	39,608				
雜項收入	0						39,608						
		01	1203940201-0	0	0	0	0	0	39,608				
			收回以前年度歲出	0			39,608						
			合計	10,000	10,000	5,000	378	0	64,748				
				0			69,748						

不當黨產處理委員會
經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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		
					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	49,128,000	0	49,128,000	25,934,000	3,671,823	4,876,090	
					0	0			21,057,910	267,331	
					0	0			0		
		01		3203940100-6 一般行政	37,089,000	0	37,089,000	20,664,000	2,291,107	3,156,076	
					0	0			17,507,924	225,331	
					0	0			0		
				10 人事費	30,019,000	0	30,019,000	17,822,000	1,913,622	2,547,400	
					0	0			15,274,600	0	
					0	0			0		
				20 業務費	7,070,000	0	7,070,000	2,842,000	377,485	608,676	
					0	0			2,233,324	225,331	
					0	0			0		
		01		3203940100-6* 一般行政	89,000	0	89,000	20,000	0	1,100	
					0	0			18,900	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	89,000	0	89,000	20,000	0	1,100	
					0	0			18,900	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111年01月01日至111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	10,869,000	0	10,869,000	4,569,000	1,642,432
					0	0		1,380,716	42,000
					0	0		2,926,568	0
				20 業務費	10,269,000	0	10,269,000	4,569,000	1,642,432
					0	0		1,380,716	42,000
					0	0		2,926,568	0
				40 獎補助費	600,000	0	600,000	0	0
					0	0		0	0
					0	0		0	0
		02		3203940200-0* 黨產處理業務	681,000	0	681,000	681,000	76,482
					0	0		0	0
					0	0		604,518	0
					0	0		0	0
				30 設備及投資	681,000	0	681,000	681,000	76,482
					0	0		0	0
					0	0		604,518	0
					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

不當黨產處理委員會

經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	4,300	0	4,300	0	0
					0	0		4,300	0
					0	0		0	
				10 人事費	4,300	0	4,300	0	0
					0	0		4,300	0
					0	0		0	
27				3277013200-0 調整軍公教人員待遇準備	432,056	0	432,056	61,190	0
					0	0		432,056	0
					0	0		0	
				10 人事費	432,056	0	432,056	61,190	0
					0	0		432,056	0
					0	0		0	
				合計	49,564,356	0	49,564,356	3,733,013	4,876,090
					0	0		21,494,266	267,331
					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111年01月01日至111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	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	15,274,600	0	432,056	4,300	15,710,956
1010 政務人員待遇	1,374,240	0	48,000	0	1,422,240
1015 法定編制人員待遇	167,360	0	8,423	0	175,783
1020 約聘僱人員待遇	9,735,726	0	375,633	0	10,111,359
1030 獎金	2,452,880	0	0	0	2,452,880
1035 其他給與	0	0	0	4,300	4,300
1040 加班值班費	117,732	0	0	0	117,732
1050 退休離職儲金	528,299	0	0	0	528,299
1055 保險	898,363	0	0	0	898,363
20 業務費	2,233,324	2,926,568	0	0	5,159,892
2003 教育訓練費	19,263	0	0	0	19,263
2006 水電費	61,628	0	0	0	61,628
2009 通訊費	97,289	0	0	0	97,289
2018 資訊服務費	0	115,600	0	0	115,600
2021 其他業務租金	159,337	0	0	0	159,337
2027 保險費	41,097	0	0	0	41,097
2030 兼職費	273,500	0	0	0	273,500
2036 按日按件計資酬金	0	606,070	0	0	606,070
2039 委辦費	0	580,000	0	0	580,000
2051 物品	33,032	0	0	0	33,032

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111年01月01日至111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	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
2054 一般事務費	1,497,607	1,605,633	0	0	3,103,240
2066 車輛及辦公器具養護費	1,200	0	0	0	1,200
2069 設施及機械設備養護費	17,569	0	0	0	17,569
2072 國內旅費	0	19,075	0	0	19,075
2084 短程車資	0	190	0	0	190
2093 特別費	31,802	0	0	0	31,802
30 設備及投資*	18,900	604,518	0	0	623,418
3030 資訊軟硬體設備費*	0	604,518	0	0	604,518
3035 雜項設備費*	18,900	0	0	0	18,900
合計	17,526,824	3,531,086	432,056	4,300	21,494,266

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111年01月01日至111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	69,748	0	0	0	0	0	0	0	69,748
本年度	69,748	0	0	0	0	0	0	0	69,748
0503940303 資料使用費	30,140	0	0	0	0	0	0	0	30,140
1203940201 收回以前年度歲出	39,608	0	0	0	0	0	0	0	39,608
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111年01月01日至111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111年01月01日至111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	21,494,266	267,331	0	0	140,000	0	0	0	21,901,597	4,468,759
本年度	21,494,266	267,331	0	0	140,000	0	0	0	21,901,597	4,468,759
一、本年度經費	21,057,910	267,331	0	0	140,000	0	0	0	21,465,241	4,468,759
3203940100 一般行政	17,526,824	225,331	0	0	140,000	0	0	0	17,892,155	2,791,845
3203940200 黨產處理業務	3,531,086	42,000	0	0	0	0	0	0	3,573,086	1,676,914
二、統籌科目	436,356	0	0	0	0	0	0	0	436,356	0
3277013200 調整軍公教人員待遇準備	432,056	0	0	0	0	0	0	0	432,056	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	4,300	0	0	0	0	0	0	0	4,300	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111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	943,172,441	2 負債	938,991,848
11 流動資產	936,993,847	21 流動負債	2,783,249
110103 專戶存款	936,586,516	210302 應付代收款	377,917
110104 零用金	140,000	210901 預收款	2,405,332
110901 預付款	267,331	28 其他負債	936,208,599
14 固定資產	5,424,380	280301 存入保證金	45,000
140501 機械及設備	9,677,421	280401 應付保管款	936,163,599
減：140502 累計折舊—機械及設備	-5,875,535	3 淨資產	4,180,593
140601 交通及運輸設備	2,140,652	31 資產負債淨額	4,180,593
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-721,369	310101 資產負債淨額	4,180,593
140701 雜項設備	1,063,396		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-860,185		
16 無形資產	754,214		
160102 電腦軟體	754,214		
合 計	943,172,441	合 計	943,172,441

附註：

保管品(應付保管品) 3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111年01月01日至111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	3,775,391	21,971,345
公庫撥入數	3,775,013	21,901,597
規費收入	378	30,140
其他收入	0	39,608
支出	3,897,050	21,895,908
繳付公庫數	378	69,748
人事支出	1,974,812	15,710,956
業務支出	1,758,201	5,159,892
折舊、折耗及攤銷	163,659	955,312
收支餘絀	-121,659	75,437

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111年01月01日至111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	9,331,303	-5,306,575	346,118	0	-568,960	3,801,886
交通及運輸設備	2,140,652	-604,096	0	0	-117,273	1,419,283
雜項設備	1,044,496	-824,410	18,900	0	-35,775	203,211
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	12,516,451	-6,735,081	365,018	0	-722,008	5,424,380
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	729,118	0	258,400	233,304	0	754,214
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	729,118	0	258,400	233,304	0	754,214
合計	13,245,569	-6,735,081	623,418	233,304	-722,008	6,178,594
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111年01月01日至111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	69,748	21,901,597	21,971,345	收入
	-	21,901,597	21,901,597	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	30,140	-	30,140	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	39,608	-	39,608	其他收入
歲出	21,494,266	401,642	21,895,908	支出
	-	69,748	69,748	繳付公庫數
人事費	15,710,956	-	15,710,956	人事支出
業務費	5,159,892	-	5,159,892	業務支出
獎補助費	-	-	-	獎補助支出
設備及投資	623,418	-623,418	-	-
	-	-	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	955,312	955,312	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-21,424,518	21,499,955	75,437	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數：21,901,597元，包括累計歲出實現數21,494,266元、預付款267,331元及零用金140,000元。
- 2.繳付公庫數：69,748元，其中30,140元係受理檔案閱覽抄錄複製收入，39,608元係收回以前年度歲出。
- 3.折舊、折耗及攤銷：955,312元，包括本年累計折舊722,008元及電腦軟體攤銷233,304元。