

不當黨產處理委員會

會計月報

中華民國 112 年 6 月份

主辦會計人員 黃彥臻

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112年01月01日至112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	13		01	0500000000-8	10,000	10,000	5,000	1,344	0	5,065
				規費收入	0			10,065		
				0503940000-9	10,000	10,000	5,000	1,344	0	5,065
				不當黨產處理委員會	0			10,065		
				0503940300-2	10,000	10,000	5,000	1,344	0	5,065
				使用規費收入	0			10,065		
				0503940303-0	10,000	10,000	5,000	1,344	0	5,065
				資料使用費	0			10,065		
				合計	10,000	10,000	5,000	1,344	0	5,065
					0			10,065		

不當黨產處理委員會

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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							
	16			0003940000-1 不當黨產處理委員會	50,147,000	0	50,147,000	25,806,000	2,965,137	5,262,482	
					0	0			20,543,518	295,822	
					0	0			0		
		01		3203940100-6 一般行政	38,570,000	0	38,570,000	21,612,000	2,370,965	3,685,327	
					0	0			17,926,673	197,908	
					0	0			0		
				10 人事費	31,156,000	0	31,156,000	18,726,000	1,937,739	3,368,481	
					0	0			15,357,519	0	
					0	0			0		
				20 業務費	7,414,000	0	7,414,000	2,886,000	433,226	316,846	
					0	0			2,569,154	197,908	
					0	0			0		
		01		3203940100-6* 一般行政	84,000	0	84,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	84,000	0	84,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		02		3203940200-0 黨產處理業務	10,439,000	0	10,439,000	3,540,000	303,322	1,506,505	
					0	0			2,033,495	97,914	
					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112年01月01日至112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				20	9,589,000	0	9,589,000	3,540,000	303,322	1,506,505	
				業務費	0	0		2,033,495	97,914		
					0	0		0			
				40	850,000	0	850,000	0	0		
				獎補助費	0	0		0	0		
					0	0		0			
				3203940200-0*	654,000	0	654,000	654,000	290,850	70,650	
				黨產處理業務	0	0		583,350	0		
					0	0		0			
				30	654,000	0	654,000	654,000	290,850	70,650	
				設備及投資	0	0		583,350	0		
					0	0		0			
				3203949800-7	400,000	0	400,000	0	0	0	
				第一預備金	0	0		0	0		
					0	0		0			
				60	400,000	0	400,000	0	0	0	
				預備金	0	0		0	0		
					0	0		0			
				8903304500-4	4,300	0	4,300	4,300	0	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		4,300	0		
					0	0		0			
				10	4,300	0	4,300	4,300	0	0	
				人事費	0	0		4,300	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112年01月01日至112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)	
				合計	50,151,300	0	50,151,300	25,810,300	2,965,137	5,262,482	
					0	0			20,547,818	295,822	
					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112年01月01日至112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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
10 人事費	15,357,519	0	4,300	15,361,819	
1010 政務人員待遇	1,397,377	0	0	1,397,377	
1015 法定編制人員待遇	206,010	0	0	206,010	
1020 約聘僱人員待遇	9,742,206	0	0	9,742,206	
1030 獎金	2,517,939	0	0	2,517,939	
1035 其他給與	16,000	0	4,300	20,300	
1040 加班值班費	64,210	0	0	64,210	
1050 退休離職儲金	519,244	0	0	519,244	
1055 保險	894,533	0	0	894,533	
20 業務費	2,569,154	2,033,495	0	4,602,649	
2003 教育訓練費	16,550	0	0	16,550	
2006 水電費	76,310	0	0	76,310	
2009 通訊費	97,051	0	0	97,051	
2018 資訊服務費	0	75,600	0	75,600	
2021 其他業務租金	164,118	0	0	164,118	
2027 保險費	33,097	0	0	33,097	
2030 兼職費	323,000	0	0	323,000	
2036 按日按件計資酬金	0	848,500	0	848,500	
2051 物品	27,639	0	0	27,639	
2054 一般事務費	1,675,191	1,059,456	0	2,734,647	
2063 房屋建築養護費	9,600	0	0	9,600	
2066 車輛及辦公器具養護費	8,804	0	0	8,804	
2069 設施及機械設備養護費	116,472	0	0	116,472	

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112年01月01日至112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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
2072 國內旅費	0	39,502	0	39,502	
2084 短程車資	320	10,437	0	10,757	
2093 特別費	21,002	0	0	21,002	
30 設備及投資*	0	583,350	0	583,350	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	583,350	0	583,350	
合計	17,926,673	2,616,845	4,300	20,547,818	

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112年01月01日至112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	10,065	0	0	0	0	0	0	0	10,065
本年度	10,065	0	0	0	0	0	0	0	10,065
0503940303 資料使用費	10,065	0	0	0	0	0	0	0	10,065
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112年01月01日至112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)			
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112年01月01日至112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	20,547,818	295,822	0	0	140,000	0	0	0	20,983,640	4,826,660
本年度	20,547,818	295,822	0	0	140,000	0	0	0	20,983,640	4,826,660
一、本年度經費	20,543,518	295,822	0	0	140,000	0	0	0	20,979,340	4,826,660
3203940100 一般行政	17,926,673	197,908	0	0	140,000	0	0	0	18,264,581	3,347,419
3203940200 黨產處理業務	2,616,845	97,914	0	0	0	0	0	0	2,714,759	1,479,241
二、統籌科目	4,300	0	0	0	0	0	0	0	4,300	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112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	984,127,515	2 負債	981,022,531
11 流動資產	978,465,021	21 流動負債	2,706,899
110103 專戶存款	978,029,199	210302 應付代收款	301,567
110104 零用金	140,000	210901 預收款	2,405,332
110901 預付款	295,822	28 其他負債	978,315,632
14 固定資產	4,628,097	280301 存入保證金	45,000
140501 機械及設備	10,265,261	280401 應付保管款	978,270,632
減：140502 累計折舊—機械及設備	-6,982,809	3 淨資產	3,104,984
140601 交通及運輸設備	2,140,652	31 資產負債淨額	3,104,984
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-953,320	310101 資產負債淨額	3,104,984
140701 雜項設備	1,085,286		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-926,973		
16 無形資產	446,397		
160102 電腦軟體	446,397		
18 其他資產	588,000		
180101 暫付款	588,000		
合 計	984,127,515	合 計	984,127,515

附註：保管品(應付保管品) 8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112年01月01日至112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	3,054,395	20,993,705
公庫撥入數	3,053,051	20,983,640
規費收入	1,344	10,065
支出	2,820,645	20,730,774
繳付公庫數	1,344	10,065
人事支出	1,937,739	15,361,819
業務支出	736,548	4,602,649
折舊、折耗及攤銷	145,014	756,241
收支餘絀	233,750	262,931

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112年01月01日至112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	9,677,421	-6,450,135	587,840	0	-532,674	3,282,452
交通及運輸設備	2,140,652	-837,604	0	0	-115,716	1,187,332
雜項設備	1,085,286	-893,635	0	0	-33,338	158,313
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	12,903,359	-8,181,374	587,840	0	-681,728	4,628,097
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	520,910	0	0	74,513	0	446,397
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	520,910	0	0	74,513	0	446,397
合計	13,424,269	-8,181,374	587,840	74,513	-681,728	5,074,494
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112年01月01日至112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	10,065	20,983,640	20,993,705	收入
	0	20,983,640	20,983,640	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	10,065	0	10,065	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	20,547,818	182,956	20,730,774	支出
	0	10,065	10,065	繳付公庫數
人事費	15,361,819	0	15,361,819	人事支出
業務費	4,602,649	0	4,602,649	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	583,350	-583,350	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	756,241	756,241	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-20,537,753	20,800,684	262,931	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數：20,979,340元，包括累計歲出實現數20,543,518元、預付款295,822元及零用金140,000元。
- 2.繳付公庫數：10,065元，係受理檔案閱覽抄錄複製收入10,065元。
- 3.折舊、折耗及攤銷：756,241元，包括本年累計折舊681,728元及電腦軟體攤銷74,513元。