

不當黨產處理委員會

會計月報

中華民國 112 年 8 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08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	12		01	0500000000-8	10,000	10,000	5,000	0	0	5,065
				規費收入	0			10,065		
				0503940000-9	10,000	10,000	5,000	0	0	5,065
				不當黨產處理委員會	0			10,065		
				0503940300-2	10,000	10,000	5,000	0	0	5,065
				使用規費收入	0			10,065		
				0503940303-0	10,000	10,000	5,000	0	0	5,065
				資料使用費	0			10,065		
				合計	10,000	10,000	5,000	0	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08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							
	16			0003940000-1 不當黨產處理委員會	50,147,000	0	50,147,000	33,318,000	2,905,004	6,761,307	
					0	0			26,556,693	285,698	
					0	0			0		
		01		3203940100-6 一般行政	38,570,000	0	38,570,000	27,555,000	2,676,584	4,628,718	
					0	0			22,926,282	285,698	
					0	0			0		
				10 人事費	31,156,000	0	31,156,000	23,375,000	1,895,117	4,269,377	
					0	0			19,105,623	0	
					0	0			0		
				20 業務費	7,414,000	0	7,414,000	4,180,000	781,467	359,341	
					0	0			3,820,659	285,698	
					0	0			0		
		01		3203940100-6* 一般行政	84,000	0	84,000	84,000	0	84,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	84,000	0	84,000	84,000	0	84,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		02		3203940200-0 黨產處理業務	10,439,000	0	10,439,000	5,025,000	228,420	1,977,939	
					0	0			3,047,061	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08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)		
02				20	9,589,000	0	9,589,000	5,025,000	228,420	1,977,939	
				業務費	0	0		3,047,061	0		
					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	0	70,650	
				黨產處理業務	0	0		583,350	0		
					0	0		0			
				30	654,000	0	654,000	654,000	0	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08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)	
				合計	50,151,300	0	50,151,300	33,322,300	2,905,004	6,761,307	
					0	0			26,560,993	285,698	
					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08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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
10 人事費	19,105,623	0	4,300	19,109,923	
1010 政務人員待遇	1,740,291	0	0	1,740,291	
1015 法定編制人員待遇	264,870	0	0	264,870	
1020 約聘僱人員待遇	12,523,648	0	0	12,523,648	
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	93,945	0	0	93,945	
1050 退休離職儲金	713,055	0	0	713,055	
1055 保險	1,235,875	0	0	1,235,875	
20 業務費	3,820,659	3,047,061	0	6,867,720	
2003 教育訓練費	24,550	0	0	24,550	
2006 水電費	158,918	0	0	158,918	
2009 通訊費	124,007	0	0	124,007	
2018 資訊服務費	0	172,468	0	172,468	
2021 其他業務租金	234,628	0	0	234,628	
2027 保險費	33,097	0	0	33,097	
2030 兼職費	445,000	0	0	445,000	
2036 按日按件計資酬金	0	1,033,250	0	1,033,250	
2051 物品	37,775	3,597	0	41,372	
2054 一般事務費	2,574,197	1,778,367	0	4,352,564	
2063 房屋建築養護費	25,260	0	0	25,260	
2066 車輛及辦公器具養護費	15,275	0	0	15,275	
2069 設施及機械設備養護費	126,432	0	0	126,432	

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08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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
2072 國內旅費	0	47,257	0	47,257	
2084 短程車資	518	12,122	0	12,640	
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	22,926,282	3,630,411	4,300	26,560,993	

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08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	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08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)			
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08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	26,560,993	285,698	0	0	140,000	0	0	0	26,986,691	6,335,609
本年度	26,560,993	285,698	0	0	140,000	0	0	0	26,986,691	6,335,609
一、本年度經費	26,556,693	285,698	0	0	140,000	0	0	0	26,982,391	6,335,609
3203940100 一般行政	22,926,282	285,698	0	0	140,000	0	0	0	23,351,980	4,287,020
3203940200 黨產處理業務	3,630,411	0	0	0	0	0	0	0	3,630,411	2,048,589
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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	990,781,012	2 負債	987,970,512
11 流動資產	985,402,878	21 流動負債	2,699,904
110103 專戶存款	984,977,180	210302 應付代收款	294,572
110104 零用金	140,000	210901 預收款	2,405,332
110901 預付款	285,698	28 其他負債	985,270,608
14 固定資產	4,401,729	280401 應付保管款	985,270,608
140501 機械及設備	10,265,261	3 淨資產	2,810,500
減：140502 累計折舊—機械及設備	-7,159,613	31 資產負債淨額	2,810,500
140601 交通及運輸設備	2,140,652	310101 資產負債淨額	2,810,500
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-991,892		
140701 雜項設備	1,085,286		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-937,965		
16 無形資產	388,405		
160102 電腦軟體	388,405		
18 其他資產	588,000		
180101 暫付款	588,000		
合 計	990,781,012	合 計	990,781,012

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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	2,895,004	26,996,756
公庫撥入數	2,895,004	26,986,691
規費收入	0	10,065
支出	3,047,163	27,028,309
繳付公庫數	0	10,065
人事支出	1,895,117	19,109,923
業務支出	1,009,887	6,867,720
折舊、折耗及攤銷	142,159	1,040,601
收支餘絀	-152,159	-31,553

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08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	9,677,421	-6,450,135	587,840	0	-709,478	3,105,648
交通及運輸設備	2,140,652	-837,604	0	0	-154,288	1,148,760
雜項設備	1,085,286	-893,635	0	0	-44,330	147,321
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	-908,096	4,401,729
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	132,505	0	388,405
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	132,505	0	388,405
合計	13,424,269	-8,181,374	587,840	132,505	-908,096	4,790,134
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08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	10,065	26,986,691	26,996,756	收入
	0	26,986,691	26,986,691	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	26,560,993	467,316	27,028,309	支出
	0	10,065	10,065	繳付公庫數
人事費	19,109,923	0	19,109,923	人事支出
業務費	6,867,720	0	6,867,720	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	1,040,601	1,040,601	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-26,550,928	26,519,375	-31,553	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數：26,986,691元，包括累計歲出實現數26,560,993元、預付款285,698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：1,040,601元，包括本年累計折舊908,096元及電腦軟體攤銷132,505元。