

不當黨產處理委員會

會計月報

中華民國 115 年 6 月份

主辦會計人員 盧惠伶

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.....	4
二、繳付公庫數分析表.....	6
三、公庫撥入數分析表.....	8
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	9
二、收入支出表.....	10
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.....	11
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	12

不當黨產處理委員會

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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	12		01	0500000000-8	10,000	10,000	0	300	0	5,339
				規費收入	0			5,339		
				0503940000-9	10,000	10,000	0	300	0	5,339
				不當黨產處理委員會	0			5,339		
				0503940300-2	10,000	10,000	0	300	0	5,339
				使用規費收入	0			5,339		
				0503940303-0	10,000	10,000	0	300	0	5,339
				資料使用費	0			5,339		
				合計	10,000	10,000	0	300	0	5,339
					0			5,339		

不當黨產處理委員會

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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	53,126,000	0	53,126,000	23,798,000	2,858,129	2,973,923	
					0	0			20,824,077	205,700	
					0	0			0		
		01		3203940100-6 一般行政	40,851,000	0	40,851,000	22,452,000	2,680,534	2,788,860	
					0	0			19,663,140	205,700	
					0	0			0		
				10 人事費	32,828,000	0	32,828,000	19,287,000	2,239,551	2,197,661	
					0	0			17,089,339	0	
					0	0			0		
				20 業務費	8,023,000	0	8,023,000	3,165,000	440,983	591,199	
					0	0			2,573,801	205,700	
					0	0			0		
		01		3203940100-6* 一般行政	89,000	0	89,000	25,000	0	2,010	
					0	0			22,990	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	89,000	0	89,000	25,000	0	2,010	
					0	0			22,990	0	
					0	0			0		
		02		3203940200-0 黨產處理業務	11,053,000	0	11,027,271	894,271	177,595	183,053	
					0	-25,729			711,218	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115年01月01日至115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)	
				20 業務費	10,203,000	0	10,177,271	894,271	177,595	183,053	
					0	-25,729			711,218	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	850,000	0	850,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		02		3203940200-0* 黨產處理業務	733,000	0	758,729	426,729	0	0	
					0	25,729			426,729	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	733,000	0	758,729	426,729	0	0	
					0	25,729			426,729	0	
					0	0			0		
		03		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	53,126,000	0	53,126,000	23,798,000	2,858,129	2,973,923	
					0	0			20,824,077	205,700	
					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115年01月01日至115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	合計		
10 人事費	17,089,339	0	17,089,339		
1010 政務人員待遇	1,533,280	0	1,533,280		
1015 法定編制人員待遇	209,130	0	209,130		
1020 約聘僱人員待遇	11,049,541	0	11,049,541		
1030 獎金	2,639,107	0	2,639,107		
1035 其他給與	35,200	0	35,200		
1040 加班費	46,062	0	46,062		
1050 退休離職儲金	598,195	0	598,195		
1055 保險	978,824	0	978,824		
20 業務費	2,573,801	711,218	3,285,019		
2006 水電費	63,929	0	63,929		
2009 通訊費	72,049	0	72,049		
2021 其他業務租金	82,880	0	82,880		
2024 稅捐及規費	450	101,652	102,102		
2027 保險費	36,345	0	36,345		
2030 兼職費	408,500	0	408,500		
2036 按日按件計資酬金	0	335,925	335,925		
2051 物品	45,620	9,499	55,119		
2054 一般事務費	1,788,801	249,772	2,038,573		
2066 車輛及辦公器具養護費	12,569	0	12,569		
2069 設施及機械設備養護費	61,326	0	61,326		
2072 國內旅費	0	10,587	10,587		
2081 運費	0	2,403	2,403		

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115年01月01日至115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	合計		
2084 短程車資	1,332	1,380	2,712		
30 設備及投資*	22,990	426,729	449,719		
3030 資訊軟硬體設備費*	0	426,729	426,729		
3035 雜項設備費*	22,990	0	22,990		
合計	19,686,130	1,137,947	20,824,077		

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115年01月01日至115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	5,339	0	0	0	0	0	0	0	5,339
本年度	5,339	0	0	0	0	0	0	0	5,339
0503940303 資料使用費	5,339	0	0	0	0	0	0	0	5,339
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115年01月01日至115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115年01月01日至115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	20,824,077	205,700	0	0	140,000	0	0	0	21,169,777	2,628,223
本年度	20,824,077	205,700	0	0	140,000	0	0	0	21,169,777	2,628,223
一、本年度經費	20,824,077	205,700	0	0	140,000	0	0	0	21,169,777	2,628,223
3203940100 一般行政	19,686,130	205,700	0	0	140,000	0	0	0	20,031,830	2,445,170
3203940200 黨產處理業務	1,137,947	0	0	0	0	0	0	0	1,137,947	183,053
二、統籌科目	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、一般性補助款	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115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	303,918,101	2 負債	303,018,834
11 流動資產	296,195,167	21 流動負債	2,744,678
110103 專戶存款	295,849,467	210302 應付代收款	339,346
110104 零用金	140,000	210901 預收款	2,405,332
110901 預付款	205,700	28 其他負債	300,274,156
14 固定資產	2,418,405	280401 應付保管款	300,274,156
140501 機械及設備	10,256,225	3 淨資產	899,267
減：140502 累計折舊—機械及設備	-8,624,473	31 資產負債淨額	899,267
140601 交通及運輸設備	2,174,187	310101 資產負債淨額	899,267
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,536,922		
140701 雜項設備	1,212,930		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,063,542		
16 無形資產	540,494		
160102 電腦軟體	540,494		
18 其他資產	4,764,035		
180101 暫付款	4,764,035		
合 計	303,918,101	合 計	303,918,101

附註：保管品(應付保管品) 7元

不當黨產處理委員會

收入支出表

中華民國115年01月01日至115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	2,858,429	21,175,116
公庫撥入數	2,858,129	21,169,777
規費收入	300	5,339
支出	2,958,630	20,941,249
繳付公庫數	300	5,339
人事支出	2,239,551	17,089,339
業務支出	618,578	3,285,019
折舊、折耗及攤銷	100,201	561,552
收支餘絀	-100,201	233,867

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115年01月01日至115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	11,142,534	-9,204,181	75,000	961,309	579,708	1,631,752
交通及運輸設備	2,151,197	-1,457,581	22,990	0	-79,341	637,265
雜項設備	1,212,930	-1,044,955	0	0	-18,587	149,388
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	14,506,661	-11,706,717	97,990	961,309	481,780	2,418,405
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	278,384	0	351,729	89,619	0	540,494
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	278,384	0	351,729	89,619	0	540,494
合計	14,785,045	-11,706,717	449,719	1,050,928	481,780	2,958,899
備註： 1.資產減少數：1,050,928元，系包括財產移撥減列961,309元及電腦軟體攤銷89,619元。						

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115年01月01日至115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	5,339	21,169,777	21,175,116	收入
	0	21,169,777	21,169,777	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	5,339	0	5,339	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	20,824,077	117,172	20,941,249	支出
	0	5,339	5,339	繳付公庫數
人事費	17,089,339	0	17,089,339	人事支出
業務費	3,285,019	0	3,285,019	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	449,719	-449,719	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	561,552	561,552	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-20,818,738	21,052,605	233,867	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數：21,169,777元，包括累計歲出實現數20,824,077元、預付款205,700元及零用金140,000元。
- 2.折舊、折耗及攤銷：561,552元，係本年提列各類財產折舊及攤銷之累計數。
- 3.繳付公庫數：5,339元，係受理檔案閱覽抄錄複製收入5,339元。