

不當黨產處理委員會

會計月報

中華民國 109 年 5 月份

主辦會計人員

主計員丁幼珠

機關長官

主任委員林榮正

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05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	0500000000-8	10,000	10,000	0	4,736	0	13,984
				規費收入	0		13,984			
				0503940000-9	10,000	10,000	0	4,736	0	13,984
				不當黨產處理委員會	0		13,984			
				0503940300-2	10,000	10,000	0	4,736	0	13,984
				使用規費收入	0		13,984			
				0503940303-0	10,000	10,000	0	4,736	0	13,984
				資料使用費	0		13,984			
				合計	10,000	10,000	0	4,736	0	13,984
					0		13,984			

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05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	20,782,000	2,948,883	3,474,255	
					0	0			17,307,745	630,928	
					0	0			0		
		01		3203940100-6 一般行政	38,074,000	0	38,074,000	16,285,000	2,457,495	1,351,783	
					0	0			14,933,217	478,888	
					0	0			0		
				10 人事費	29,989,000	0	29,989,000	13,780,000	1,945,315	591,080	
					0	0			13,188,920	0	
					0	0			0		
				20 業務費	8,085,000	0	8,085,000	2,505,000	512,180	760,703	
					0	0			1,744,297	478,888	
					0	0			0		
		01		3203940100-6* 一般行政	100,000	0	100,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	100,000	0	100,000	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109年01月01日至109年05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		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	11,253,000	0	11,253,000	3,677,000	1,302,472
					0	0		491,388	152,040
					0	0		2,374,528	0
				20 業務費	10,203,000	0	10,203,000	3,677,000	1,302,472
					0	0		491,388	152,040
					0	0		2,374,528	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	820,000	820,000
					0	0		0	0
					0	0		0	0
		01		3203949011-7* 交通及運輸設備	1,442,000	0	1,442,000	820,000	820,000
					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109年01月01日至109年05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	820,000	0	820,000	
					0	0			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		
				合計	52,049,000	0	52,049,000	20,782,000	2,948,883	3,474,255	
					0	0			17,307,745	630,928	
					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05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	合計		
10 人事費	13,188,920	0	13,188,920		
1010 政務人員待遇	1,177,920	0	1,177,920		
1015 法定編制人員待遇	169,680	0	169,680		
1020 約聘僱人員待遇	8,221,142	0	8,221,142		
1030 獎金	2,296,649	0	2,296,649		
1035 其他給與	114,986	0	114,986		
1040 加班值班費	129,741	0	129,741		
1050 退休離職儲金	413,386	0	413,386		
1055 保險	665,416	0	665,416		
20 業務費	1,744,297	2,374,528	4,118,825		
2003 教育訓練費	13,435	0	13,435		
2006 水電費	70,689	0	70,689		
2009 通訊費	70,870	21,228	92,098		
2015 權利使用費	0	45,000	45,000		
2018 資訊服務費	14,884	184,672	199,556		
2021 其他業務租金	141,179	4,048	145,227		
2027 保險費	4,625	0	4,625		
2030 兼職費	218,000	0	218,000		
2036 按日按件計資酬金	7,500	1,096,981	1,104,481		
2051 物品	135,802	1,700	137,502		

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05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	合計		
2054 一般事務費	669,249	960,844	1,630,093		
2063 房屋建築養護費	173,250	0	173,250		
2066 車輛及辦公器具養護費	21,737	0	21,737		
2069 設施及機械設備養護費	119,805	29,400	149,205		
2072 國內旅費	1,930	28,030	29,960		
2081 運費	1,180	2,625	3,805		
2084 短程車資	20,710	0	20,710		
2093 特別費	59,452	0	59,452		
合計	14,933,217	2,374,528	17,307,745		

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05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	13,984	0	0	0	0	0	0	0	13,984
本年度	13,984	0	0	0	0	0	0	0	13,984
0503940303 資料使用費	13,984	0	0	0	0	0	0	0	13,984
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

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05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)			
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109年01月01日至109年05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	17,307,745	600,928	0	30,000	140,000	0	0	0	18,078,673	2,703,327
本年度	17,307,745	600,928	0	30,000	140,000	0	0	0	18,078,673	2,703,327
一、本年度經費	17,307,745	600,928	0	30,000	140,000	0	0	0	18,078,673	2,703,327
3203940100 一般行政	14,933,217	478,888	0	0	140,000	0	0	0	15,552,105	732,895
3203940200 黨產處理業務	2,374,528	122,040	0	30,000	0	0	0	0	2,526,568	1,150,432
3203949011 交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	820,000
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05月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	24,967,557	2 負債	19,763,202
11 流動資產	18,128,798	21 流動負債	2,853,649
110103 專戶存款	17,357,870	210302 應付代收款	448,317
110104 零用金	140,000	210901 預收款	2,405,332
110901 預付款	630,928	28 其他負債	16,909,553
14 固定資產	5,249,242	280301 存入保證金	126,600
140501 機械及設備	7,857,823	280401 應付保管款	16,782,953
減：140502 累計折舊—機械及設備	-3,373,039	3 淨資產	5,204,355
140601 交通及運輸設備	586,074	31 資產負債淨額	5,204,355
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-248,957	310101 資產負債淨額	5,204,355
140701 雜項設備	1,044,496		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-617,155		
16 無形資產	1,589,517		
160102 電腦軟體	1,589,517		
合 計	24,967,557	合 計	24,967,557

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05月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	2,837,022	18,092,657
公庫撥入數	2,832,286	18,078,673
規費收入	4,736	13,984
支出	3,191,542	18,511,657
繳付公庫數	4,736	13,984
人事支出	1,945,315	13,188,920
業務支出	1,003,568	4,118,825
折舊、折耗及攤銷	237,923	1,189,928
收支餘絀	-354,520	-419,000

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05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	-573,169	4,484,784
交通及運輸設備	586,074	-217,389	0	0	-31,568	337,117
雜項設備	1,044,496	-557,229	0	0	-59,926	427,341
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	0	0	-664,663	5,249,242
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	525,265	0	1,589,517
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	525,265	0	1,589,517
合計	11,603,175	-3,574,488	0	525,265	-664,663	6,838,759
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05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	13,984	18,078,673	18,092,657	收入
	-	18,078,673	18,078,673	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	13,984	-	13,984	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	-	-	-	其他收入
歲出	17,307,745	1,203,912	18,511,657	支出
	-	13,984	13,984	繳付公庫數
人事費	13,188,920	-	13,188,920	人事支出
業務費	4,118,825	-	4,118,825	業務支出
獎補助費	-	-	-	獎補助支出
設備及投資	-	-	-	
	-	-	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	1,189,928	1,189,928	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-17,293,761	16,874,761	-419,000	收支餘絀

備註:備註:調整項目

1.公庫撥入數：18,078,673元，包括累計歲出實現數17,307,745元、預付款600,928元、存出保證金30,000元及零用金140,000元。

2.繳付公庫數：13,984元，係受理檔案閱覽抄錄複製收入。

3.折舊、折耗及攤銷：1,189,928元，包括本年累計折舊664,663元及電腦軟體攤銷525,265元。