

不當黨產處理委員會

會計月報

中華民國 111 年 5 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	14		01	0500000000-8	10,000	10,000	0	16,151	0	29,762				
				規費收入	0			29,762						
				0503940000-9	10,000	10,000	0	16,151	0	29,762				
				不當黨產處理委員會	0			29,762						
				0503940300-2	10,000	10,000	0	16,151	0	29,762				
				使用規費收入	0			29,762						
				0503940303-0	10,000	10,000	0	16,151	0	29,762				
				資料使用費	0			29,762						
				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										
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	0	16,151				0	69,370					
	0			69,370										

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)		
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	22,059,000	3,292,692	4,672,913	
					0	0			17,386,087	225,331	
					0	0			0		
		01		3203940100-6 一般行政	37,089,000	0	37,089,000	17,864,000	2,176,674	2,647,183	
					0	0			15,216,817	225,331	
					0	0			0		
				10 人事費	30,019,000	0	30,019,000	15,542,000	1,897,724	2,181,022	
					0	0			13,360,978	0	
					0	0			0		
				20 業務費	7,070,000	0	7,070,000	2,322,000	278,950	466,161	
					0	0			1,855,839	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	10,869,000	0	10,869,000	3,494,000	1,948,148
					0	0		1,545,852	0
					0	0		0	
				20 業務費	10,269,000	0	10,269,000	3,494,000	1,948,148
					0	0		1,545,852	0
					0	0		0	
				40 獎補助費	600,000	0	600,000	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		604,518	0
					0	0		0	
				30 設備及投資	681,000	0	681,000	681,000	76,482
					0	0		604,518	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	
				60 預備金	400,000	0	400,000	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)		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	4,300	0	4,300	4,300	0	0	
					0	0			4,300	0	
					0	0			0		
				10 人事費	4,300	0	4,300	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	370,866	0	370,866	370,866	61,190	0	
					0	0			370,866	0	
					0	0			0		
				10 人事費	370,866	0	370,866	370,866	61,190	0	
					0	0			370,866	0	
					0	0			0		
				合計	49,503,166	0	49,503,166	22,434,166	3,353,882	4,672,913	
					0	0			17,761,253	225,331	
					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	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	13,360,978	0	370,866	4,300	13,736,144
1010 政務人員待遇	1,177,920	0	40,000	0	1,217,920
1015 法定編制人員待遇	139,080	0	7,273	0	146,353
1020 約聘僱人員待遇	8,357,785	0	323,593	0	8,681,378
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	74,067	0	0	0	74,067
1050 退休離職儲金	429,808	0	0	0	429,808
1055 保險	729,438	0	0	0	729,438
20 業務費	1,855,839	1,545,852	0	0	3,401,691
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	83,668	0	0	0	83,668
2018 資訊服務費	0	115,600	0	0	115,600
2021 其他業務租金	138,792	0	0	0	138,792
2027 保險費	41,097	0	0	0	41,097
2030 兼職費	170,500	0	0	0	170,500
2036 按日按件計資酬金	0	251,000	0	0	251,000
2039 委辦費	0	580,000	0	0	580,000
2051 物品	25,888	0	0	0	25,888

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	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	1,264,432	584,572	0	0	1,849,004
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	14,680	0	0	14,680
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	15,235,717	2,150,370	370,866	4,300	17,761,253

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	69,370	0	0	0	0	0	0	0	69,370
本年度	69,370	0	0	0	0	0	0	0	69,370
0503940303 資料使用費	29,762	0	0	0	0	0	0	0	29,762
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)			
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	17,761,253	225,331	0	0	140,000	0	0	0	18,126,584	4,307,582
本年度	17,761,253	225,331	0	0	140,000	0	0	0	18,126,584	4,307,582
一、本年度經費	17,386,087	225,331	0	0	140,000	0	0	0	17,751,418	4,307,582
3203940100 一般行政	15,235,717	225,331	0	0	140,000	0	0	0	15,601,048	2,282,952
3203940200 黨產處理業務	2,150,370	0	0	0	0	0	0	0	2,150,370	2,024,630
二、統籌科目	375,166	0	0	0	0	0	0	0	375,166	0
3277013200 調整軍公教人員待遇準備	370,866	0	0	0	0	0	0	0	370,866	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	940,017,839	2 負債	935,715,587
11 流動資產	933,675,586	21 流動負債	2,781,452
110103 專戶存款	933,310,255	210302 應付代收款	376,120
110104 零用金	140,000	210901 預收款	2,405,332
110901 預付款	225,331	28 其他負債	932,934,135
14 固定資產	5,549,155	280301 存入保證金	45,000
140501 機械及設備	9,677,421	280401 應付保管款	932,889,135
減：140502 累計折舊—機械及設備	-5,775,967	3 淨資產	4,302,252
140601 交通及運輸設備	2,140,652	31 資產負債淨額	4,302,252
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-701,824	310101 資產負債淨額	4,302,252
140701 雜項設備	1,063,396		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-854,523		
16 無形資產	793,098		
160102 電腦軟體	793,098		
合 計	940,017,839	合 計	940,017,839

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05月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	3,350,770	18,195,954
公庫撥入數	3,334,619	18,126,584
規費收入	16,151	29,762
其他收入	0	39,608
支出	2,923,941	17,998,858
繳付公庫數	16,151	69,370
人事支出	1,958,914	13,736,144
業務支出	790,450	3,401,691
折舊、折耗及攤銷	158,426	791,653
收支餘絀	426,829	197,096

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	9,331,303	-5,306,575	346,118	0	-469,392	3,901,454
交通及運輸設備	2,140,652	-604,096	0	0	-97,728	1,438,828
雜項設備	1,044,496	-824,410	18,900	0	-30,113	208,873
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	-597,233	5,549,155
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	194,420	0	793,098
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	194,420	0	793,098
合計	13,245,569	-6,735,081	623,418	194,420	-597,233	6,342,253
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	69,370	18,126,584	18,195,954	收入
	-	18,126,584	18,126,584	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	29,762	-	29,762	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	17,761,253	237,605	17,998,858	支出
	-	69,370	69,370	繳付公庫數
人事費	13,736,144	-	13,736,144	人事支出
業務費	3,401,691	-	3,401,691	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
	-	791,653	791,653	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-17,691,883	17,888,979	197,096	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數：18,126,584元，包括累計歲出實現數17,761,253元、預付款225,331元、及零用金140,000元。
- 2.繳付公庫數：69,370元，其中29,762係受理檔案閱覽抄錄複製收入，39,608係收回以前年度歲出。
- 3.折舊、折耗及攤銷：791,653元，包括本年累計折舊597,233元及電腦軟體攤銷194,420元。