

不當黨產處理委員會

會計月報

中華民國 112 年 5 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	13		01	0500000000-8	10,000	10,000	0	16	0	8,721
				規費收入	0			8,721		
				0503940000-9	10,000	10,000	0	16	0	8,721
				不當黨產處理委員會	0			8,721		
				0503940300-2	10,000	10,000	0	16	0	8,721
				使用規費收入	0			8,721		
				0503940303-0	10,000	10,000	0	16	0	8,721
				資料使用費	0			8,721		
				合計	10,000	10,000	0	16	0	8,721
					0			8,721		

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							
	16			0003940000-1 不當黨產處理委員會	50,147,000	0	50,147,000	22,337,000	3,222,592	4,758,619	
					0	0			17,578,381	207,908	
					0	0			0		
		01		3203940100-6 一般行政	38,570,000	0	38,570,000	18,743,000	2,447,404	3,187,292	
					0	0			15,555,708	197,908	
					0	0			0		
				10 人事費	31,156,000	0	31,156,000	16,400,000	1,928,831	2,980,220	
					0	0			13,419,780	0	
					0	0			0		
				20 業務費	7,414,000	0	7,414,000	2,343,000	518,573	207,072	
					0	0			2,135,928	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	2,940,000	482,688	1,209,827	
					0	0			1,730,173	10,000	
					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				20	9,589,000	0	9,589,000	2,940,000	482,688	1,209,827	
				業務費	0	0			1,730,173	10,000	
					0	0			0		
				40	850,000	0	850,000	0	0	0	
				獎補助費	0	0			0	0	
					0	0			0		
				3203940200-0*	654,000	0	654,000	654,000	292,500	361,500	
				黨產處理業務	0	0			292,500	0	
					0	0			0		
				30	654,000	0	654,000	654,000	292,500	361,500	
				設備及投資	0	0			292,500	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)	
				合計	50,151,300	0	50,151,300	22,341,300	3,222,592	4,758,619	
					0	0			17,582,681	207,908	
					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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
10 人事費	13,419,780	0	4,300	13,424,080	
1010 政務人員待遇	1,225,920	0	0	1,225,920	
1015 法定編制人員待遇	176,580	0	0	176,580	
1020 約聘僱人員待遇	8,298,585	0	0	8,298,585	
1030 獎金	2,517,939	0	0	2,517,939	
1035 其他給與	0	0	4,300	4,300	
1040 加班值班費	51,328	0	0	51,328	
1050 退休離職儲金	422,221	0	0	422,221	
1055 保險	727,207	0	0	727,207	
20 業務費	2,135,928	1,730,173	0	3,866,101	
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	73,909	0	0	73,909	
2018 資訊服務費	0	75,600	0	75,600	
2021 其他業務租金	149,993	0	0	149,993	
2027 保險費	33,097	0	0	33,097	
2030 兼職費	193,000	0	0	193,000	
2036 按日按件計資酬金	0	846,000	0	846,000	
2051 物品	17,295	0	0	17,295	
2054 一般事務費	1,425,100	800,696	0	2,225,796	
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	3,600	0	0	3,600	
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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
2072 國內旅費	0	2,020	0	2,020	
2084 短程車資	0	5,857	0	5,857	
2093 特別費	21,002	0	0	21,002	
30 設備及投資*	0	292,500	0	292,500	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	292,500	0	292,500	
合計	15,555,708	2,022,673	4,300	17,582,681	

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	8,721	0	0	0	0	0	0	0	8,721
本年度	8,721	0	0	0	0	0	0	0	8,721
0503940303 資料使用費	8,721	0	0	0	0	0	0	0	8,721
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)			
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	17,582,681	207,908	0	0	140,000	0	0	0	17,930,589	4,410,711
本年度	17,582,681	207,908	0	0	140,000	0	0	0	17,930,589	4,410,711
一、本年度經費	17,578,381	207,908	0	0	140,000	0	0	0	17,926,289	4,410,711
3203940100 一般行政	15,555,708	197,908	0	0	140,000	0	0	0	15,893,616	2,849,384
3203940200 黨產處理業務	2,022,673	10,000	0	0	0	0	0	0	2,032,673	1,561,327
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	981,011,424	2 負債	978,140,190
11 流動資產	975,403,416	21 流動負債	2,702,598
110103 專戶存款	975,055,508	210302 應付代收款	297,266
110104 零用金	140,000	210901 預收款	2,405,332
110901 預付款	207,908	28 其他負債	975,437,592
14 固定資產	4,453,265	280301 存入保證金	45,000
140501 機械及設備	9,974,411	280401 應付保管款	975,392,592
減：140502 累計折舊—機械及設備	-6,891,572	3 淨資產	2,871,234
140601 交通及運輸設備	2,140,652	31 資產負債淨額	2,871,234
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-934,034	310101 資產負債淨額	2,871,234
140701 雜項設備	1,085,286		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-921,478		
16 無形資產	475,393		
160102 電腦軟體	475,393		
18 其他資產	679,350		
180101 暫付款	679,350		
合 計	981,011,424	合 計	981,011,424

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	3,214,508	17,939,310
公庫撥入數	3,214,492	17,930,589
規費收入	16	8,721
支出	3,070,516	17,910,129
繳付公庫數	16	8,721
人事支出	1,928,831	13,424,080
業務支出	1,001,261	3,866,101
折舊、折耗及攤銷	140,408	611,227
收支餘絀	143,992	29,181

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	9,677,421	-6,450,135	296,990	0	-441,437	3,082,839
交通及運輸設備	2,140,652	-837,604	0	0	-96,430	1,206,618
雜項設備	1,085,286	-893,635	0	0	-27,843	163,808
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	296,990	0	-565,710	4,453,265
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	45,517	0	475,393
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	45,517	0	475,393
合計	13,424,269	-8,181,374	296,990	45,517	-565,710	4,928,658
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	8,721	17,930,589	17,939,310	收入
	0	17,930,589	17,930,589	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	8,721	0	8,721	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	17,582,681	327,448	17,910,129	支出
	0	8,721	8,721	繳付公庫數
人事費	13,424,080	0	13,424,080	人事支出
業務費	3,866,101	0	3,866,101	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	292,500	-292,500	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	611,227	611,227	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-17,573,960	17,603,141	29,181	收支餘絀