

不當黨產處理委員會

會計月報

中華民國 113 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113年01月01日至113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	12		01	0500000000-8	10,000	10,000	0	1,335	0	6,441
				規費收入	0			6,441		
				0503940000-9	10,000	10,000	0	1,335	0	6,441
				不當黨產處理委員會	0			6,441		
				0503940300-2	10,000	10,000	0	1,335	0	6,441
				使用規費收入	0			6,441		
				0503940303-0	10,000	10,000	0	1,335	0	6,441
				資料使用費	0			6,441		
				合計	10,000	10,000	0	1,335	0	6,441
					0			6,441		

不當黨產處理委員會

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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	50,604,000	0	50,604,000	22,701,000	2,576,447	6,238,298	
					0	0			16,462,702	163,382	
					0	0			0		
		01		3203940100-6 一般行政	38,704,000	0	38,704,000	18,874,000	2,412,923	2,989,321	
					0	0			15,884,679	163,382	
					0	0			0		
				10 人事費	31,156,000	0	31,156,000	16,400,000	1,981,632	2,649,224	
					0	0			13,750,776	0	
					0	0			0		
				20 業務費	7,548,000	0	7,548,000	2,474,000	431,291	340,097	
					0	0			2,133,903	163,382	
					0	0			0		
		01		3203940100-6* 一般行政	59,000	0	59,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	59,000	0	59,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		02		3203940200-0 黨產處理業務	10,734,000	0	10,734,000	3,120,000	163,524	2,541,977	
					0	0			578,023	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113年01月01日至113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)	
27				20	9,884,000	0	9,884,000	3,120,000	163,524	2,541,977	
				業務費	0	0		578,023	0		
					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*	707,000	0	707,000	707,000	0	707,000	
				黨產處理業務	0	0		0	0		
					0	0		0			
				30	707,000	0	707,000	707,000	0	707,000	
				設備及投資	0	0		0	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			
				3277013200-0	393,376	0	393,376	393,376	66,611	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0		393,376	0		
					0	0		0			
				10	393,376	0	393,376	393,376	66,611	0	
				人事費	0	0		393,376	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113年01月01日至113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	50,997,376	0	50,997,376	23,094,376	2,643,058	6,238,298	
					0	0			16,856,078	163,382	
					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113年01月01日至113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	合計	
10 人事費	13,750,776	0	393,376	14,144,152	
1010 政務人員待遇	1,024,102	0	49,920	1,074,022	
1015 法定編制人員待遇	171,231	0	6,799	178,030	
1020 約聘僱人員待遇	8,765,189	0	336,657	9,101,846	
1030 獎金	2,529,438	0	0	2,529,438	
1040 加班費	46,715	0	0	46,715	
1050 退休離職儲金	442,245	0	0	442,245	
1055 保險	771,856	0	0	771,856	
20 業務費	2,133,903	578,023	0	2,711,926	
2003 教育訓練費	47,150	0	0	47,150	
2006 水電費	47,934	0	0	47,934	
2009 通訊費	80,540	0	0	80,540	
2021 其他業務租金	77,080	0	0	77,080	
2027 保險費	34,354	0	0	34,354	
2030 兼職費	258,000	0	0	258,000	
2036 按日按件計資酬金	0	14,764	0	14,764	
2051 物品	29,071	0	0	29,071	
2054 一般事務費	1,471,353	512,760	0	1,984,113	
2063 房屋建築養護費	15,900	0	0	15,900	
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	12,908	0	0	12,908	
2072 國內旅費	0	40,684	0	40,684	
2084 短程車資	1,053	9,815	0	10,868	

歲出用途別累計表

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	合計	
2093 特別費	54,960	0	0	54,960	
合計	15,884,679	578,023	393,376	16,856,078	

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113年01月01日至113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	6,441	0	0	0	0	0	0	0	6,441
本年度	6,441	0	0	0	0	0	0	0	6,441
0503940303 資料使用費	6,441	0	0	0	0	0	0	0	6,441
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113年01月01日至113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113年01月01日至113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	16,856,078	163,382	0	0	140,000	0	0	0	17,159,460	5,934,916
本年度	16,856,078	163,382	0	0	140,000	0	0	0	17,159,460	5,934,916
一、本年度經費	16,462,702	163,382	0	0	140,000	0	0	0	16,766,084	5,934,916
3203940100 一般行政	15,884,679	163,382	0	0	140,000	0	0	0	16,188,061	2,685,939
3203940200 黨產處理業務	578,023	0	0	0	0	0	0	0	578,023	3,248,977
二、統籌科目	393,376	0	0	0	0	0	0	0	393,376	0
3277013200 調整軍公教人員待遇準備	393,376	0	0	0	0	0	0	0	393,376	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113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	652,138,549	2 負債	650,562,100
11 流動資產	648,460,150	21 流動負債	2,725,548
110103 專戶存款	648,156,768	210302 應付代收款	320,216
110104 零用金	140,000	210901 預收款	2,405,332
110901 預付款	163,382	28 其他負債	647,836,552
14 固定資產	3,507,458	280401 應付保管款	647,836,552
140501 機械及設備	10,265,261	3 淨資產	1,576,449
減：140502 累計折舊—機械及設備	-7,914,215	31 資產負債淨額	1,576,449
140601 交通及運輸設備	2,151,197	310101 資產負債淨額	1,576,449
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,165,269		
140701 雜項設備	1,154,428		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-983,944		
16 無形資產	170,941		
160102 電腦軟體	170,941		
合 計	652,138,549	合 計	652,138,549

附註：保管品(應付保管品) 7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113年01月01日至113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	2,644,393	17,165,901
公庫撥入數	2,643,058	17,159,460
規費收入	1,335	6,441
支出	2,769,926	17,496,126
繳付公庫數	1,335	6,441
人事支出	2,048,243	14,144,152
業務支出	594,815	2,711,926
折舊、折耗及攤銷	125,533	633,607
收支餘絀	-125,533	-330,225

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113年01月01日至113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	10,265,261	-7,501,196	0	0	-413,019	2,351,046
交通及運輸設備	2,151,197	-1,069,486	0	0	-95,783	985,928
雜項設備	1,154,266	-960,619	162	0	-23,325	170,484
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	13,570,724	-9,531,301	162	0	-532,127	3,507,458
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	272,421	0	0	101,480	0	170,941
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	272,421	0	0	101,480	0	170,941
合計	13,843,145	-9,531,301	162	101,480	-532,127	3,678,399
備註： 1.資產減少數101,480元，係電腦軟體攤銷。						

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113年01月01日至113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	6,441	17,159,460	17,165,901	收入
	0	17,159,460	17,159,460	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	6,441	0	6,441	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	16,856,078	640,048	17,496,126	支出
	0	6,441	6,441	繳付公庫數
人事費	14,144,152	0	14,144,152	人事支出
業務費	2,711,926	0	2,711,926	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	0	0	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	633,607	633,607	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-16,849,637	16,519,412	-330,225	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數：17,159,460元，包括累計歲出實現數16,856,078元、預付款163,382元及零用金140,000元。
- 2.折舊、折耗及攤銷：633,607元，包括本年累計折舊532,127元及電腦軟體攤銷101,480元。
- 3.繳付公庫數：6,441元，係受理檔案閱覽抄錄複製收入6,441元。