

不當黨產處理委員會

會計月報

中華民國 115 年 3 月份

主辦會計人員 李唯瑜

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.....	5
三、公庫撥入數分析表.....	7
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	8
二、收入支出表.....	9
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.....	10
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	11

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03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	897	0	897
				規費收入	0			897		
				0503940000-9	10,000	10,000	0	897	0	897
				不當黨產處理委員會	0			897		
				0503940300-2	10,000	10,000	0	897	0	897
				使用規費收入	0			897		
				0503940303-0	10,000	10,000	0	897	0	897
				資料使用費	0			897		
				合計	10,000	10,000	0	897	0	897
					0			897		

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03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	53,126,000	0	53,126,000	13,876,000	3,220,552	2,306,661	
					0	0			11,569,339	205,700	
					0	0			0		
		01		3203940100-6 一般行政	40,851,000	0	40,851,000	13,476,000	3,126,552	2,000,661	
					0	0			11,475,339	205,700	
					0	0			0		
				10 人事費	32,828,000	0	32,828,000	12,094,000	2,470,484	1,503,596	
					0	0			10,590,404	0	
					0	0			0		
				20 業務費	8,023,000	0	8,023,000	1,382,000	656,068	497,065	
					0	0			884,935	205,700	
					0	0			0		
		01		3203940100-6* 一般行政	89,000	0	89,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	89,000	0	89,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		02		3203940200-0 黨產處理業務	11,053,000	0	11,053,000	400,000	94,000	306,000	
					0	0			94,000	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03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)	
				20 業務費	10,203,000	0	10,203,000	400,000	94,000	306,000	
					0	0			94,000	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	733,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	733,000	0	733,000	0	0	0	
					0	0			0	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	13,876,000	3,220,552	2,306,661	
					0	0			11,569,339	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03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	10,590,404	0	10,590,404		
1010 政務人員待遇	876,160	0	876,160		
1015 法定編制人員待遇	126,280	0	126,280		
1020 約聘僱人員待遇	6,254,520	0	6,254,520		
1030 獎金	2,639,107	0	2,639,107		
1040 加班費	18,420	0	18,420		
1050 退休離職儲金	257,568	0	257,568		
1055 保險	418,349	0	418,349		
20 業務費	884,935	94,000	978,935		
2006 水電費	63,929	0	63,929		
2009 通訊費	29,414	0	29,414		
2021 其他業務租金	38,440	0	38,440		
2030 兼職費	202,500	0	202,500		
2036 按日按件計資酬金	0	94,000	94,000		
2054 一般事務費	524,876	0	524,876		
2069 設施及機械設備養護費	25,776	0	25,776		
合計	11,475,339	94,000	11,569,339		

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03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	897	0	0	0	0	0	0	0	897
本年度	897	0	0	0	0	0	0	0	897
0503940303 資料使用費	897	0	0	0	0	0	0	0	897
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03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115年01月01日至115年03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	11,569,339	205,700	0	0	140,000	0	0	0	11,915,039	1,960,961
本年度	11,569,339	205,700	0	0	140,000	0	0	0	11,915,039	1,960,961
一、本年度經費	11,569,339	205,700	0	0	140,000	0	0	0	11,915,039	1,960,961
3203940100 一般行政	11,475,339	205,700	0	0	140,000	0	0	0	11,821,039	1,654,961
3203940200 黨產處理業務	94,000	0	0	0	0	0	0	0	94,000	306,000
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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	297,862,052	2 負債	297,119,602
11 流動資產	290,295,935	21 流動負債	2,742,442
110103 專戶存款	289,950,235	210302 應付代收款	337,110
110104 零用金	140,000	210901 預收款	2,405,332
110901 預付款	205,700	28 其他負債	294,377,160
14 固定資產	2,565,572	280401 應付保管款	294,377,160
140501 機械及設備	11,142,534	3 淨資產	742,450
減：140502 累計折舊—機械及設備	-9,390,537	31 資產負債淨額	742,450
140601 交通及運輸設備	2,151,197	310101 資產負債淨額	742,450
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,496,304		
140701 雜項設備	1,212,930		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,054,248		
16 無形資產	236,510		
160102 電腦軟體	236,510		
18 其他資產	4,764,035		
180101 暫付款	4,764,035		
合 計	297,862,052	合 計	297,862,052

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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	3,260,549	11,915,936
公庫撥入數	3,259,652	11,915,039
規費收入	897	897
支出	3,313,539	11,846,482
繳付公庫數	897	897
人事支出	2,470,484	10,590,404
業務支出	750,068	978,935
折舊、折耗及攤銷	92,090	276,246
收支餘絀	-52,990	69,454

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03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	11,142,534	-9,204,181	0	0	-186,356	1,751,997
交通及運輸設備	2,151,197	-1,457,581	0	0	-38,723	654,893
雜項設備	1,212,930	-1,044,955	0	0	-9,293	158,682
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	0	0	-234,372	2,565,572
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	0	41,874	0	236,510
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	0	41,874	0	236,510
合計	14,785,045	-11,706,717	0	41,874	-234,372	2,802,082
備註： 1.資產減少數：41,874元，係電腦軟體。						

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03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	897	11,915,039	11,915,936	收入
	0	11,915,039	11,915,039	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	897	0	897	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	11,569,339	277,143	11,846,482	支出
	0	897	897	繳付公庫數
人事費	10,590,404	0	10,590,404	人事支出
業務費	978,935	0	978,935	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	276,246	276,246	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-11,568,442	11,637,896	69,454	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數：11,915,039元，包括累計歲出實現數11,569,339元、預付款205,700元及零用金140,000元。
- 2.折舊、折耗及攤銷：276,246元，包括本年累計折舊234,372元及電腦軟體攤銷41,874元。
- 3.繳付公庫數：897元，係受理檔案閱覽抄錄複製收入897元。