不當黨產處理委員會

會 計 月 報

中華民國 115 年 5 月份

主辦會計人員　盧惠伶　　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……6
　　三、公庫撥入數分析表……8
乙、 會計報表
　壹、 主要表
　　一、平衡表……9
　　二、收入支出表……10
　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……11
丙、 參考表
　　一、預算執行與會計收支對照表……12

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 追加(減)數	合計		本月實現數 截至本月止累計實現數(2)	應收數(3)	
03				0500000000-8 規費收入	10,000 0	10,000	0	2,942 5,039	0	5,039
	12			0503940000-9 不當黨產處理委員會	10,000 0	10,000	0	2,942 5,039	0	5,039
		01		0503940300-2 使用規費收入	10,000 0	10,000	0	2,942 5,039	0	5,039
			01	0503940303-0 資料使用費	10,000 0	10,000	0	2,942 5,039	0	5,039
				合計	10,000 0	10,000	0	2,942 5,039	0	5,039

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	53,126,000	0	53,126,000	20,583,000	2,953,455		2,617,052
					0	0			17,965,948		205,700
					0	0			0		
		01		3203940100-6 一般行政	40,851,000	0	40,851,000	19,497,000	2,424,204		2,514,394
					0	0			16,982,606		205,700
					0	0			0		
				10 人事費	32,828,000	0	32,828,000	16,891,000	2,099,227		2,041,212
					0	0			14,849,788		0
					0	0			0		
				20 業務費	8,023,000	0	8,023,000	2,606,000	324,977		473,182
					0	0			2,132,818		205,700
					0	0			0		
		01		3203940100-6* 一般行政	89,000	0	89,000	25,000	0		2,010
					0	0			22,990		0
					0	0			0		
				30 設備及投資	89,000	0	89,000	25,000	0		2,010
					0	0			22,990		0
					0	0			0		
		02		3203940200-0 黨產處理業務	11,053,000	0	11,027,271	634,271	102,522		100,648
					0	-25,729			533,623		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）
				20	10,203,000	0	10,177,271	634,271	102,522	100,648
				業務費	0	-25,729			533,623	0
					0	0			0	
				40	850,000	0	850,000	0	0	0
				獎補助費	0	0			0	0
					0	0			0	
		02		3203940200-0*	733,000	0	758,729	426,729	426,729	0
				黨產處理業務	0	25,729			426,729	0
					0	0			0	
				30	733,000	0	758,729	426,729	426,729	0
				設備及投資	0	25,729			426,729	0
					0	0			0	
		03		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	
				合計	53,126,000	0	53,126,000	20,583,000	2,953,455	2,617,052
					0	0			17,965,948	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	14,849,788	0	14,849,788		
1010　政務人員待遇	1,314,240	0	1,314,240		
1015　法定編制人員待遇	183,490	0	183,490		
1020　約聘僱人員待遇	9,402,708	0	9,402,708		
1030　獎金	2,639,107	0	2,639,107		
1040　加班費	35,602	0	35,602		
1050　退休離職儲金	483,761	0	483,761		
1055　保險	790,880	0	790,880		
20　業務費	2,132,818	533,623	2,666,441		
2006　水電費	63,929	0	63,929		
2009　通訊費	51,178	0	51,178		
2021　其他業務租金	76,880	0	76,880		
2024　稅捐及規費	0	101,652	101,652		
2027　保險費	36,345	0	36,345		
2030　兼職費	337,500	0	337,500		
2036　按日按件計資酬金	0	319,850	319,850		
2051　物品	34,265	9,499	43,764		
2054　一般事務費	1,459,894	102,622	1,562,516		
2066　車輛及辦公器具養護費	10,169	0	10,169		
2069　設施及機械設備養護費	61,326	0	61,326		
2084　短程車資	1,332	0	1,332		
30　設備及投資*	22,990	426,729	449,719		
3030　資訊軟硬體設備費*	0	426,729	426,729		

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		
3035　雜項設備費*	22,990	0	22,990		
合計	17,005,596	960,352	17,965,948		

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	5,039	0	0	0	0	0	0	0	5,039
本年度	5,039	0	0	0	0	0	0	0	5,039
0503940303 資料使用費	5,039	0	0	0	0	0	0	0	5,039
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115年01月01日至115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	17,965,948	205,700	0	0	140,000	0	0	0	18,311,648	2,271,352
本年度	17,965,948	205,700	0	0	140,000	0	0	0	18,311,648	2,271,352
一、本年度經費	17,965,948	205,700	0	0	140,000	0	0	0	18,311,648	2,271,352
3203940100 一般行政	17,005,596	205,700	0	0	140,000	0	0	0	17,351,296	2,170,704
3203940200 黨產處理業務	960,352	0	0	0	0	0	0	0	960,352	100,648
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		304,128,029	2 負債		303,128,561
11 流動資產		296,304,894	21 流動負債		2,740,221
110103 專戶存款	295,959,194		210302 應付代收款	334,889	
110104 零用金	140,000		210901 預收款	2,405,332	
110901 預付款	205,700		28 其他負債		300,388,340
14 固定資產		2,498,777	280401 應付保管款	300,388,340	
140501 機械及設備	10,256,225		3 淨資產		999,468
減：140502 累計折舊—機械及設備	-8,561,054		31 資產負債淨額		999,468
140601 交通及運輸設備	2,174,187		310101 資產負債淨額	999,468	
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,523,067				
140701 雜項設備	1,212,930				
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,060,444				
16 無形資產		560,323			
160102 電腦軟體	560,323				
18 其他資產		4,764,035			
180101 暫付款	4,764,035				
合計		304,128,029	合計		304,128,029

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	2,956,397	18,316,687
公庫撥入數	2,953,455	18,311,648
規費收入	2,942	5,039
支出	2,622,706	17,982,619
繳付公庫數	2,942	5,039
人事支出	2,099,227	14,849,788
業務支出	427,499	2,666,441
折舊、折耗及攤銷	93,038	461,351
收支餘絀	333,691	334,068

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	11,142,534	-9,204,181	75,000	961,309	643,127	1,695,171
交通及運輸設備	2,151,197	-1,457,581	22,990	0	-65,486	651,120
雜項設備	1,212,930	-1,044,955	0	0	-15,489	152,486
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	97,990	961,309	562,152	2,498,777
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	351,729	69,790	0	560,323
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	351,729	69,790	0	560,323
合　計	14,785,045	-11,706,717	449,719	1,031,099	562,152	3,059,100

備註：
1.資產減少數：1,031,099元，系包括財產移撥減列961,309元及電腦軟體攤銷69,790元。

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	5,039	18,311,648	18,316,687	收入
	0	18,311,648	18,311,648	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	5,039	0	5,039	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	17,965,948	16,671	17,982,619	支出
	0	5,039	5,039	繳付公庫數
人事費	14,849,788	0	14,849,788	人事支出
業務費	2,666,441	0	2,666,441	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	449,719	-449,719	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	461,351	461,351	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-17,960,909	18,294,977	334,068	收支餘絀

備註：
1.公庫撥入數：18,311,648元，包括累計歲出實現數17,965,948元、預付款205,700元及零用金140,000元。
2.折舊、折耗及攤銷：461,351元，係本年提列各類財產折舊及攤銷之累計數。
3.繳付公庫數：5,039元，係受理檔案閱覽抄錄複製收入5,039元。