

行政院主管
促進轉型正義基金

會 計 月 報

中華民國113年10月份

主辦會計人員 游美芝

基金主持人 劉鏡清

促進轉型正義基金

目次

中華民國 113 年 10 月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 3 頁
貳、附屬表	
主要業務計畫執行明細表	第 4 頁
乙、會計報表	
一、平衡表	第 5 頁
二、收入支出表	第 6 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 7 頁

促進轉型正義基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年10月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
基金來源	69,181,000					24,862,435	25,500,000	-637,565	-2.50
財產收入	69,181,000					21,139,735	25,500,000	-4,360,265	-17.10
租金收入	52,134,000					20,928,919	25,500,000	-4,571,081	-17.93
權利金收入						210,816		210,816	
其他財產收入	17,047,000								
其他收入						3,722,700		3,722,700	
雜項收入						3,722,700		3,722,700	
基金用途	162,748,000	8,186,847	14,269,000	-6,082,153	-42.62	77,887,606	104,094,000	-26,206,394	-25.18
推動各項轉型正義計畫	149,733,000	8,165,320	14,269,000	-6,103,680	-42.78	77,030,217	103,219,000	-26,188,783	-25.37
其他	149,733,000	8,165,320	14,269,000	-6,103,680	-42.78	77,030,217	103,219,000	-26,188,783	-25.37
財產管理計畫	12,900,000					788,106	789,000	-894	-0.11
其他	12,900,000					788,106	789,000	-894	-0.11
一般行政管理計畫	115,000	21,527		21,527		69,283	86,000	-16,717	-19.44
其他	115,000	21,527		21,527		69,283	86,000	-16,717	-19.44
本期賸餘(短絀)	-93,567,000	-8,186,847	-14,269,000	6,082,153	-42.62	-53,025,171	-78,594,000	25,568,829	-32.53
期初基金餘額	1,795,536,000					1,490,418,587	1,795,536,000	-305,117,413	-16.99

促進轉型正義基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年10月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
解繳公庫									
期末基金餘額	1,701,969,000					1,437,393,416	1,716,942,000	-279,548,584	-16.28

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

促進轉型正義基金

基金來源、用途及餘絀表說明

中華民國113年10月份

1. 租金收入主要係不當黨產處理委員會解繳依法收歸國有之不動產衍生租金收入較預期減少所致。
2. 權利金收入係不當黨產處理委員會解繳110年9月至111年底代管中影公司影片資產寄存暨電影著作財產權利用期間權利金收入，因性質較難估計，未編列預算所致。
3. 雜項收入係收回文化部、教育部及衛生福利部辦理112年度推動各項轉型正義計畫結餘款，因性質較難估計，未編列預算所致。
4. 推動各項轉型正義計畫主要係內政部、教育部、法務部、衛生福利部、文化部及原住民族委員會補助計畫，執行情形未如預期所致。
5. 一般行政管理計畫主要係用品消耗較預期減少所致。

促進轉型正義基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國113年10月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金 額	%
推動各項轉型正義計畫		本月數			--	8,165,320	14,269,000	-6,103,680	-42.78
		累計數			--	77,030,217	103,219,000	-26,188,783	-25.37
財產管理計畫		本月數			--				
		累計數			--	788,106	789,000	-894	-0.11
其他		本月數			--	21,527		21,527	
		累計數			--	69,283	86,000	-16,717	-19.44
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

註：預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

促進轉型正義基金

平衡表

中華民國113年10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,440,419,873	100.00	負債	3,026,457	0.21
流動資產	1,325,425,676	92.02	流動負債	3,026,457	0.21
現金	1,236,263,362	85.83	應付款項	3,026,457	0.21
銀行存款	1,236,263,362	85.83	應付費用	3,026,457	0.21
應收款項	32,892,785	2.28	淨資產	1,437,393,416	99.79
應收帳款	32,892,785	2.28	淨資產	1,437,393,416	99.79
預付款項	56,269,529	3.91	淨資產	1,437,393,416	99.79
預付費用	56,269,529	3.91	累積餘額	1,490,418,587	103.47
長期貸墊款及準備金	114,994,197	7.98	本期短絀	-53,025,171	--
準備金	114,994,197	7.98			
其他準備金	114,994,197	7.98			
合 計	1,440,419,873	100.00	合 計	1,440,419,873	100.00

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

促進轉型正義基金

收 入 支 出 表

中華民國113年10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入		24,862,435
財產收益		21,139,735
財產孳息收入		21,139,735
其他收入		3,722,700
雜項收入		3,722,700
支出	8,186,847	77,887,606
業務支出	152,357	1,008,219
業務支出	152,357	1,008,219
獎補助支出	8,034,490	76,879,387
補（協）助政府機關（構）	8,034,490	76,879,387
本期賸餘（短絀）	-8,186,847	-53,025,171
期初淨資產		1,490,418,587
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		1,437,393,416

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

促進轉型正義基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年10月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	24,862,435		24,862,435	收入
財產收入	21,139,735		21,139,735	財產收益
其他收入	3,722,700		3,722,700	其他收入
基金用途	77,887,606		77,887,606	支出
服務費用	990,709	17,510	1,008,219	業務支出
材料及用品費	17,510	-17,510		
捐助、補助與獎助	76,879,387		76,879,387	獎補助支出
本期賸餘(短絀)	-53,025,171		-53,025,171	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,490,418,587		1,490,418,587	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	1,437,393,416		1,437,393,416	期末淨資產

註: 預算項目「服務費用」99萬709元與會計科目「業務支出」100萬8,219元間之調整數1萬7,510元,係「材料及用品費」1萬7,510元之調整數合計。