

行政院主管
促進轉型正義基金

會 計 月 報

中華民國113年11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 11 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11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	7,388,192	5,561,000	1,827,192	32.86	85,275,798	109,655,000	-24,379,202	-22.23
推動各項轉型正義計畫	149,733,000	7,387,917	5,061,000	2,326,917	45.98	84,418,134	108,280,000	-23,861,866	-22.04
其他	149,733,000	7,387,917	5,061,000	2,326,917	45.98	84,418,134	108,280,000	-23,861,866	-22.04
財產管理計畫	12,900,000		500,000	-500,000	-100.00	788,106	1,289,000	-500,894	-38.86
其他	12,900,000		500,000	-500,000	-100.00	788,106	1,289,000	-500,894	-38.86
一般行政管理計畫	115,000	275		275		69,558	86,000	-16,442	-19.12
其他	115,000	275		275		69,558	86,000	-16,442	-19.12
本期賸餘(短絀)	-93,567,000	-7,388,192	-5,561,000	-1,827,192	32.86	-60,413,363	-84,155,000	23,741,637	-28.21
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11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					1,430,005,224	1,711,381,000	-281,375,776	-16.44

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11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、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. 財產管理計畫主要係基金財產活化相關評估委託案配合行政院政策，暫緩辦理，原分配數未能執行所致。
6. 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11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			--	7,387,917	5,061,000	2,326,917	45.98
		累計數			--	84,418,134	108,280,000	-23,861,866	-22.04
財產管理計畫		本月數			--		500,000	-500,000	-100.00
		累計數			--	788,106	1,289,000	-500,894	-38.86
其他		本月數			--	275		275	
		累計數			--	69,558	86,000	-16,442	-19.12
		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11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,433,031,681	100.00	負債	3,026,457	0.21
流動資產	1,318,037,484	91.98	流動負債	3,026,457	0.21
現金	1,236,263,087	86.27	應付款項	3,026,457	0.21
銀行存款	1,236,263,087	86.27	應付費用	3,026,457	0.21
應收款項	32,892,785	2.30	淨資產	1,430,005,224	99.79
應收帳款	32,892,785	2.30	淨資產	1,430,005,224	99.79
預付款項	48,881,612	3.41	淨資產	1,430,005,224	99.79
預付費用	48,881,612	3.41	累積餘額	1,490,418,587	104.00
長期貸墊款及準備金	114,994,197	8.02	本期短絀	-60,413,363	--
準備金	114,994,197	8.02			
其他準備金	114,994,197	8.02			
合 計	1,433,031,681	100.00	合 計	1,433,031,681	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11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	7,388,192	85,275,798
業務支出	6,275	1,014,494
業務支出	6,275	1,014,494
獎補助支出	7,381,917	84,261,304
補（協）助政府機關（構）	7,381,917	84,261,304
本期賸餘（短絀）	-7,388,192	-60,413,363
期初淨資產		1,490,418,587
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		1,430,005,224

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11月30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	85,275,798		85,275,798	支出
服務費用	996,984	17,510	1,014,494	業務支出
材料及用品費	17,510	-17,510		
捐助、補助與獎助	84,261,304		84,261,304	獎補助支出
本期賸餘(短絀)	-60,413,363		-60,413,363	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	1,430,005,224		1,430,005,224	期末淨資產

註: 預算項目「服務費用」99萬6,984元與會計科目「業務支出」101萬4,494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。