

行政院主管
促進轉型正義基金

會 計 月 報

中華民國113年12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 12 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 至 8 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12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	41,767,472	43,681,000	-1,913,528	-4.38	66,629,907	69,181,000	-2,551,093	-3.69
財產收入	69,181,000	41,767,472	43,681,000	-1,913,528	-4.38	62,907,207	69,181,000	-6,273,793	-9.07
租金收入	52,134,000	20,703,471	26,634,000	-5,930,529	-22.27	41,632,390	52,134,000	-10,501,610	-20.14
權利金收入						210,816		210,816	
其他財產收入	17,047,000	21,064,001	17,047,000	4,017,001	23.56	21,064,001	17,047,000	4,017,001	23.56
其他收入						3,722,700		3,722,700	
雜項收入						3,722,700		3,722,700	
基金用途	78,748,000	-9,584,790	-30,907,000	21,322,210	-68.99	75,691,008	78,748,000	-3,056,992	-3.88
推動各項轉型正義計畫	65,733,000	-19,601,154	-42,547,000	22,945,846	-53.93	64,816,980	65,733,000	-916,020	-1.39
其他	65,733,000	-19,601,154	-42,547,000	22,945,846	-53.93	64,816,980	65,733,000	-916,020	-1.39
財產管理計畫	12,900,000	9,984,831	11,611,000	-1,626,169	-14.01	10,772,937	12,900,000	-2,127,063	-16.49
其他	12,900,000	9,984,831	11,611,000	-1,626,169	-14.01	10,772,937	12,900,000	-2,127,063	-16.49
一般行政管理計畫	115,000	31,533	29,000	2,533	8.73	101,091	115,000	-13,909	-12.09
其他	115,000	31,533	29,000	2,533	8.73	101,091	115,000	-13,909	-12.09
本期賸餘(短絀)	-9,567,000	51,352,262	74,588,000	-23,235,738	-31.15	-9,061,101	-9,567,000	505,899	-5.29
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12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	1,785,969,000					1,481,357,486	1,785,969,000	-304,611,514	-17.06

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12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. 其他財產收入主要係財政部國有財產署北區、中區、南區分署解繳依法收歸國有之不動產衍生使用補償金收入較預期增加所致。
4. 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。
5. 財產管理計畫主要係依法收歸國有之不動產相關管理支出較預期減少所致。
6. 一般行政管理計畫主要係材料及用品費較預期減少所致。

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12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			--	-19,601,154	-42,547,000	22,945,846	-53.93
		累計數			--	64,816,980	65,733,000	-916,020	-1.39
財產管理計畫		本月數			--	9,984,831	11,611,000	-1,626,169	-14.01
		累計數			--	10,772,937	12,900,000	-2,127,063	-16.49
其他		本月數			--	31,533	29,000	2,533	8.73
		累計數			--	101,091	115,000	-13,909	-12.09
		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							

促進轉型正義基金

平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,509,515,948	100.00	負債	28,158,462	1.87
流動資產	1,392,443,266	92.24	流動負債	28,158,462	1.87
現金	1,219,781,329	80.81	應付款項	28,158,462	1.87
銀行存款	1,219,781,329	80.81	應付費用	28,158,462	1.87
應收款項	68,280,441	4.52	淨資產	1,481,357,486	98.13
應收帳款	68,280,441	4.52	淨資產	1,481,357,486	98.13
預付款項	104,381,496	6.91	淨資產	1,481,357,486	98.13
預付費用	104,381,496	6.91	累積餘額	1,481,357,486	98.13
長期貸墊款及準備金	117,072,682	7.76			
準備金	117,072,682	7.76			
其他準備金	117,072,682	7.76			
合 計	1,509,515,948	100.00	合 計	1,509,515,948	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12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	41,767,472	66,629,907
財產收益	41,767,472	62,907,207
財產孳息收入	20,703,471	41,843,206
其他財產收入	21,064,001	21,064,001
其他收入		3,722,700
雜項收入		3,722,700
支出	-9,584,790	75,691,008
業務支出	10,573,514	11,588,008
業務支出	10,573,514	11,588,008
獎補助支出	-20,158,304	64,103,000
補（協）助政府機關（構）	-20,158,304	64,103,000
本期賸餘（短絀）	51,352,262	-9,061,101
期初淨資產		1,490,418,587
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		1,481,357,486

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12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	66,629,907		66,629,907	收入
財產收入	62,907,207		62,907,207	財產收益
其他收入	3,722,700		3,722,700	其他收入
基金用途	75,691,008		75,691,008	支出
服務費用	2,483,964	9,104,044	11,588,008	業務支出
材料及用品費	17,510	-17,510		
稅捐及規費（強制費）	5,265,420	-5,265,420		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,821,114	-3,821,114		
捐助、補助與獎助	64,103,000		64,103,000	獎補助支出
本期賸餘(短絀)	-9,061,101		-9,061,101	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	1,481,357,486		1,481,357,486	期末淨資產

促進轉型正義基金

預算執行與會計收支對照表說明

中華民國113年1月1日至113年12月31日

支出與基金用途差異910萬4,044元部分，說明如下：

1. 材料及用品費差異1萬7,510元，係材料及用品費，於會計不列支出。
2. 稅捐及規費（強制費）差異526萬5,420元，係稅捐及規費（強制費），於會計不列支出。
3. 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費差異382萬1,114元，係會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費，於會計不列支出。