

行政院主管
促進轉型正義基金

會 計 月 報

中華民國112年12月份

主辦會計人員 主計室
主任 游美芝 0124
1200

基金主持人 局 長林秋燕 0125
1550
代

促進轉型正義基金

目 次

中華民國 112 年 12 月 31 日

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 - 2 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 3 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 4 頁
二、收入支出表	第 5 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 6 頁

促進轉型正義基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國112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	%
基金來源	63,829,000	615,029,223	63,829,000	551,200,223	863.56	615,299,423	63,829,000	551,470,423	863.98
財產收入	63,829,000	141,224,397	63,829,000	77,395,397	121.25	141,224,397	63,829,000	77,395,397	121.25
租金收入	48,135,000	101,696,628	48,135,000	53,561,628	111.27	101,696,628	48,135,000	53,561,628	111.27
其他財產收入	15,694,000	39,527,769	15,694,000	23,833,769	151.87	39,527,769	15,694,000	23,833,769	151.87
其他收入		473,804,826		473,804,826		474,075,026		474,075,026	
雜項收入		473,804,826		473,804,826		474,075,026		474,075,026	
基金用途	97,269,000	36,164,766	29,003,000	7,161,766	24.69	73,606,420	97,269,000	-23,662,580	-24.33
推動各項轉型正義計畫	90,314,000	26,525,841	26,081,000	444,841	1.71	61,561,435	90,314,000	-28,752,565	-31.84
其他	90,314,000	26,525,841	26,081,000	444,841	1.71	61,561,435	90,314,000	-28,752,565	-31.84
財產管理計畫	6,840,000	9,635,059	2,920,000	6,715,059	229.97	11,977,059	6,840,000	5,137,059	75.10
其他	6,840,000	9,635,059	2,920,000	6,715,059	229.97	11,977,059	6,840,000	5,137,059	75.10
一般行政管理計畫	115,000	3,866	2,000	1,866	93.30	67,926	115,000	-47,074	-40.93
其他	115,000	3,866	2,000	1,866	93.30	67,926	115,000	-47,074	-40.93
本期賸餘(短絀)	-33,440,000	578,864,457	34,826,000	544,038,457	1,562.16	541,693,003	-33,440,000	575,133,003	--
期初基金餘額	1,763,400,000					948,725,584	1,763,400,000	-814,674,416	-46.20
解繳公庫									
期末基金餘額	1,729,960,000					1,490,418,587	1,729,960,000	-239,541,413	-13.85

促進轉型正義基金

基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國112年12月份

- 1.租金收入係不當黨產處理委員會解繳110年度至112年度11月依法收歸國有之不動產衍生租金收入。
- 2.其他財產收入係財政部國有財產署北區、中區、南區分署解繳110年度至112年度11月依法收歸國有之不動產衍生使用補償金收入。
- 3.雜項收入主要係革命實踐研究院土地案元利建設公司協商和解金認列收入所致。
- 4.推動各項轉型正義計畫主要係內政部、教育部、文化部及衛生福利部補助計畫，實際執行數較預算數減少所致。
- 5.財產管理計畫主要係列支111年度至112年度11月依法收歸國有之不動產相關之管理支出所致。
- 6.一般行政管理計畫主要係配合業務需要覈實支應用品消耗等費用。

促進轉型正義基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國112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			
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
名 稱	單位	金額						%	
推動各項轉型正義計畫		本月數				26,525,841	26,081,000	444,841	1.71
		累計數				61,561,435	90,314,000	-28,752,565	-31.84
財產管理計畫		本月數				9,635,059	2,920,000	6,715,059	229.97
		累計數				11,977,059	6,840,000	5,137,059	75.10
		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112年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,507,191,100	100.00	負債	16,772,513	1.11
流動資產	1,405,130,468	93.23	流動負債	16,772,513	1.11
現金	875,666,939	58.10	應付款項	16,772,513	1.11
銀行存款	875,666,939	58.10	應付費用	16,772,513	1.11
應收款項	507,136,989	33.65	淨資產	1,490,418,587	98.89
應收帳款	507,136,989	33.65	淨資產	1,490,418,587	98.89
預付款項	22,326,540	1.48	淨資產	1,490,418,587	98.89
預付費用	22,326,540	1.48	累積餘額	1,490,418,587	98.89
長期貸墊款及準備金	102,060,632	6.77			
準備金	102,060,632	6.77			
其他準備金	102,060,632	6.77			
合 計	1,507,191,100	100.00	合 計	1,507,191,100	100.00

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後, 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112年12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	615,029,223	615,299,423
財產收益	141,224,397	141,224,397
財產孳息收入	101,696,628	101,696,628
其他財產收入	39,527,769	39,527,769
其他收入	473,804,826	474,075,026
雜項收入	473,804,826	474,075,026
支出	36,164,766	73,606,420
業務支出	10,256,925	12,662,985
業務支出	10,256,925	12,662,985
獎補助支出	25,907,841	60,943,435
補(協)助政府機關(構)	25,907,841	60,943,435
本期賸餘(短絀)	578,864,457	541,693,003
期初淨資產		948,725,584
解繳公庫		
期末淨資產		1,490,418,587

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後, 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112年1月1日至112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	615,299,423		615,299,423	收入
財產收入	141,224,397		141,224,397	財產收益
其他收入	474,075,026		474,075,026	其他收入
基金用途	73,606,420		73,606,420	支出
服務費用	5,473,601	7,189,384	12,662,985	業務支出
材料及用品費	19,610	-19,610		
稅捐及規費(強制費)	4,331,555	-4,331,555		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,838,219	-2,838,219		
捐助、補助與獎助	60,943,435		60,943,435	獎補助支出
本期賸餘(短絀)	541,693,003		541,693,003	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	948,725,584		948,725,584	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,490,418,587		1,490,418,587	期末淨資產

註: 預算項目「服務費用」547萬3,601元與會計科目「業務支出」1,266萬2,985元間之調整數718萬9,384元, 係「材料及用品費」1萬9,610元、「稅捐及規費(強制費)」433萬1,555元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」283萬8,219元之調整數合計。