

行政院主管
促進轉型正義基金

會 計 月 報

中華民國114年12月份

主辦會計人員 余金佩

基金主持人 葉俊顯

促進轉型正義基金

目次

中華民國 114 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 頁

促進轉型正義基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114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	70,380,000	42,103,305	43,230,000	-1,126,695	-2.61	63,770,589	70,380,000	-6,609,411	-9.39
徵收及依法分配收入						100,959		100,959	
徵收收入						100,959		100,959	
財產收入	68,230,000	41,782,475	43,230,000	-1,447,525	-3.35	60,673,389	68,230,000	-7,556,611	-11.08
租金收入	52,730,000	21,022,371	27,730,000	-6,707,629	-24.19	39,911,661	52,730,000	-12,818,339	-24.31
利息收入						1,624		1,624	
其他財產收入	15,500,000	20,760,104	15,500,000	5,260,104	33.94	20,760,104	15,500,000	5,260,104	33.94
其他收入	2,150,000	320,830		320,830		2,996,241	2,150,000	846,241	39.36
雜項收入	2,150,000	320,830		320,830		2,996,241	2,150,000	846,241	39.36
基金用途	153,675,000	125,322,853	58,412,000	66,910,853	114.55	219,535,179	153,675,000	65,860,179	42.86
推動各項轉型正義計畫	140,448,000	115,148,289	45,982,000	69,166,289	150.42	208,944,476	140,448,000	68,496,476	48.77
其他	140,448,000	115,148,289	45,982,000	69,166,289	150.42	208,944,476	140,448,000	68,496,476	48.77
財產管理計畫	12,450,000	9,532,599	12,400,000	-2,867,401	-23.12	9,681,099	12,450,000	-2,768,901	-22.24
其他	12,450,000	9,532,599	12,400,000	-2,867,401	-23.12	9,681,099	12,450,000	-2,768,901	-22.24
一般行政管理計畫	777,000	641,965	30,000	611,965	2,039.88	909,604	777,000	132,604	17.07
其他	777,000	641,965	30,000	611,965	2,039.88	909,604	777,000	132,604	17.07

促進轉型正義基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114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	%
本期賸餘（短絀）	-83,295,000	-83,219,548	-15,182,000	-68,037,548	448.15	-155,764,590	-83,295,000	-72,469,590	87.00
期初基金餘額	1,480,852,000					1,481,357,486	1,480,852,000	505,486	0.03
解繳公庫									
期末基金餘額	1,397,557,000					1,325,592,896	1,397,557,000	-71,964,104	-5.15

促進轉型正義基金

基金來源、用途及餘絀表說明

中華民國114年12月份

1. 徵收收入係補助內政部辦理113年推動威權象徵處置社區大學種子師資培力計畫，學員未達出席門檻沒入之保證金，與文化部辦理113年白色恐怖時期檔案研究暨應用開放計畫廠商違約金，及衛生福利部辦理113至114年度「政治受難者及家屬支持服務據點擴增計畫」分區三嘉義據點廠商違約金，因性質較難估計，未編列預算所致。
2. 租金收入係財政部國有財產署管理已收歸國有之不動產租金較預期減少所致。
3. 利息收入主要係補助衛生福利部辦理112至113年度「政治暴力創傷療癒與照顧管理中心計畫採購案」孳息，因性質較難估計，未編列預算所致。
4. 其他財產收入係財政部國有財產署管理已收歸國有之不動產使用補償金較預期增加所致。
5. 雜項收入主要係辦理113年度推動各項轉型正義計畫結餘款收回較預期增加所致。
6. 推動各項轉型正義計畫係受補助部會依業務實際需要執行較預期增加所致。
7. 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。

促進轉型正義基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國114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			--	115,148,289	45,982,000	69,166,289	150.42
		累計數			--	208,944,476	140,448,000	68,496,476	48.77
財產管理計畫		本月數			--	9,532,599	12,400,000	-2,867,401	-23.12
		累計數			--	9,681,099	12,450,000	-2,768,901	-22.24
其他		本月數			--	641,965	30,000	611,965	2,039.88
		累計數			--	909,604	777,000	132,604	17.07
		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114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,352,301,583	100.00	負債	26,708,687	1.98
流動資產	1,195,631,659	88.41	流動負債	26,708,687	1.98
現金	1,083,013,498	80.09	應付款項	26,708,687	1.98
銀行存款	1,083,013,498	80.09	應付費用	26,708,687	1.98
應收款項	87,475,969	6.47	淨資產	1,325,592,896	98.02
應收帳款	87,475,969	6.47	淨資產	1,325,592,896	98.02
預付款項	25,142,192	1.86	淨資產	1,325,592,896	98.02
預付費用	25,142,192	1.86	累積餘額	1,325,592,896	98.02
長期貸墊款及準備金	156,669,924	11.59			
準備金	156,669,924	11.59			
其他準備金	156,669,924	11.59			
合 計	1,352,301,583	100.00	合 計	1,352,301,583	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114年12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	42,103,305	63,770,589
徵收及依法分配收入		100,959
違規罰款收入		100,959
財產收益	41,782,475	60,673,389
財產孳息收入	21,022,371	39,913,285
其他財產收入	20,760,104	20,760,104
其他收入	320,830	2,996,241
雜項收入	320,830	2,996,241
支出	125,322,853	219,535,179
業務支出	10,844,549	11,272,406
業務支出	10,844,549	11,272,406
獎補助支出	114,478,304	208,262,773
補（協）助政府機關（構）	114,478,304	208,262,773
本期賸餘（短絀）	-83,219,548	-155,764,590
期初淨資產		1,481,357,486
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		1,325,592,896

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與長期負債等科目，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114年1月1日至114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	63,770,589		63,770,589	收入
徵收及依法分配收入	100,959		100,959	徵收及依法分配收入
財產收入	60,673,389		60,673,389	財產收益
其他收入	2,996,241		2,996,241	其他收入
基金用途	219,535,179		219,535,179	支出
服務費用	2,989,439	8,282,967	11,272,406	業務支出
材料及用品費	28,210	-28,210		
租金、償債、利息及相關手續費	10,500	-10,500		
稅捐及規費（強制費）	5,161,351	-5,161,351		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,082,906	-3,082,906		
捐助、補助與獎助	208,262,773		208,262,773	獎補助支出
本期賸餘（短絀）	-155,764,590		-155,764,590	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	1,481,357,486		1,481,357,486	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	1,325,592,896		1,325,592,896	期末淨資產

註：「服務費用」2,989,439元與「業務支出」11,272,406元間之調整數828,967元，係為「材料及用品費」28,210元、「租金、償債、利息及相關手續費」10,500元、「稅捐及規費（強制費）」5,161,351元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」3,082,906元調整數合計。