

再生能源發展基金

會計月報

中華民國 112 年 3 月份

主辦會計人員



基金主持人



目次

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
二、用途別明細表	第	4	頁
三、統計所需項目明細表	第	5	頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表	第	6	頁
二、收入支出表	第	7	頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表	第	8	頁
----------------------	---	---	---

再生能源發展基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年3月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 行政院核定數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
名 稱	符號		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
一、基金來源	4	975,439,000	270,343,037	286,083,000	-15,739,963	-5.50	314,258,847	316,170,000	-1,911,153	-0.60
1.徵收及依法分配收入	41	921,384,000	269,424,735	285,973,000	-16,548,265	-5.79	273,059,871	285,973,000	-12,913,129	-4.52
(1)再生能源發展收入	41K	921,384,000	269,424,735	285,973,000	-16,548,265	-5.79	273,059,871	285,973,000	-12,913,129	-4.52
2.財產收入	45	2,480,000	125,882	110,000	15,882	14.44	488,799	330,000	158,799	48.12
(1)利息收入	454	2,480,000	125,882	110,000	15,882	14.44	488,799	330,000	158,799	48.12
3.其他收入	4Y	51,575,000	792,420	-	792,420	-	40,710,177	29,867,000	10,843,177	36.30
(1)雜項收入	4YY	51,575,000	792,420	-	792,420	-	40,710,177	29,867,000	10,843,177	36.30
二、基金用途	5	655,464,000	13,463,425	57,516,000	-44,052,575	-76.59	44,178,708	127,916,000	-83,737,292	-65.46
1.再生能源推廣計畫	51	655,464,000	13,463,425	57,516,000	-44,052,575	-76.59	44,178,708	127,916,000	-83,737,292	-65.46
(1)購建固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		655,464,000	13,463,425	57,516,000	-44,052,575	-76.59	44,178,708	127,916,000	-83,737,292	-65.46
三、本期賸餘(短絀-)	6	319,975,000	256,879,612	228,567,000	28,312,612	12.39	270,080,139	188,254,000	81,826,139	43.47
四、期初基金餘額	71	749,358,000					1,346,059,015	749,358,000	596,701,015	79.63
五、解繳公庫	72									
六、期末基金餘額	73	1,069,333,000					1,616,139,154	937,612,000	678,527,154	72.37

再生能源發展基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國112年3月份

備註：本月份及本年度截至本月份累計實際數與預算數比較，差異超過10%者，主要增減原因如下：

一、 基金來源：

- (一) 本月實際數270,343,037元，較分配預算數286,083,000元，減少15,739,963元，約5.50%，主要係太陽光電模組回收處理收入未如預期所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數314,258,847元，較累計分配預算數316,170,000元，減少1,911,153元，約0.60%。

二、 基金用途：

- (一) 本月實際數13,463,425元，較分配預算數57,516,000元，減少44,052,575元，約76.59%，主要係原分配於本月之再生能源發電設備認定計畫補助款，提前撥付所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數44,178,708元，較累計分配預算數127,916,000元，減少83,737,292元，約65.46%，主要係太陽光電模組回收補助項目尚待釐清，未能撥付所致。

三、 本期賸餘(短絀)：

- (一) 本月實際賸餘256,879,612元，較分配預算賸餘228,567,000元，增加賸餘28,312,612元，約12.39%，主要係原分配於本月之再生能源發電設備認定計畫補助款，提前撥付所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際賸餘270,080,139元，較累計分配預算賸餘188,254,000元，增加賸餘81,826,139元，約43.47%，主要係太陽光電模組回收補助項目尚待釐清，未能撥付所致。

再生能源發展基金
主要業務計畫執行明細表
 中華民國112年3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	%
再生能源推廣計畫	元	本月數	-	-	-	13,463,425	57,516,000	-44,052,575	-76.59
		累計數	-	-	-	44,178,708	127,916,000	-83,737,292	-65.46
合 計		本月數	-	-	-	13,463,425	57,516,000	-44,052,575	-76.59
		累計數	-	-	-	44,178,708	127,916,000	-83,737,292	-65.46

再生能源推廣計畫：本月份累計實際數4,417萬8,708元，較累計分配預算數1億2,791萬6,000元，減少8,373萬7,292元，減幅65.46%，主要係太陽光電模組回收補助項目尚待釐清，未能撥付所致。

再生能源發展基金

用途別明細表

中華民國112年3月份

單位：新臺幣元

編號	業務計畫及用途別科目	本月份實際數	本年度截至本月份累計數	備註
2	服務費用	3,451,378	3,451,378	
28	專業服務費	3,405,000	3,405,000	
283	法律事務費	0	0	
286	委託調查研究費	3,405,000	3,405,000	
2B	推展費	46,378	46,378	
2B1	推展費	46,378	46,378	
3	材料及用品費	0	0	
32	用品消耗	0	0	
326	食品	0	0	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,002,475	39,081,775	
72	捐助、補助與獎助	9,002,475	39,081,775	
721	補(協)助政府機關(構)	8,827,171	38,906,471	
722	捐助國內團體	175,304	175,304	
72Y	其他	0	0	
9	其他	1,009,572	1,645,555	
91	其他支出	1,009,572	1,645,555	
91Y	其他	1,009,572	1,645,555	
	合 計	13,463,425	44,178,708	

再生能源發展基金

統計所需項目明細表

中華民國112年3月份

單位：新臺幣千元

科目名稱	本年度 行政院核定數	本年度截至本月份累計數	
		實際數	預算數
統計所需項目	571,964	39,081	113,016
員工通勤交通費	-	-	-
義工服務費	-	-	-
計時與計件人員酬金	-	-	-
專技人員酬金	-	-	-
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	-	-
一般土地租金	-	-	-
補（協）助政府機關（構）	571,964	38,906	113,016
捐助國內團體	-	175	-
捐助私校	-	-	-
對外國之捐助	-	-	-

再生能源發展基金

平衡表

中華民國112年3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	1,663,914,855.00	100.00	負 債	47,775,701.00	2.87
一、流動資產	1,663,914,855.00	100.00	一、流動負債	43,938,969.00	2.64
1.現金	1,551,560,344.00	93.25	1.應付款項	43,938,969.00	2.64
銀行存款	1,551,560,344.00	93.25	應付費用	43,938,969.00	2.64
2.應收款項	112,354,511.00	6.75	二、其他負債	3,836,732.00	0.23
應收利息	16,312,109.00	0.98	1.什項負債	3,836,732.00	0.23
其他應收款	96,042,402.00	5.77	暫收及待結轉帳項	3,836,732.00	0.23
3.預付款項	-	-	淨資產	1,616,139,154.00	97.13
預付費用	-	-	一、淨資產	1,616,139,154.00	97.13
			1.淨資產	1,616,139,154.00	97.13
			累積餘額	1,346,059,015.00	80.90
			本期賸餘	270,080,139.00	16.23
合 計	1,663,914,855.00	100.00	合 計	1,663,914,855.00	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。

再生能源發展基金

收入支出表

中華民國112年3月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本月數	累計數
收入	270,343,037	314,258,847
徵收及依法分配收入	269,424,735	273,059,871
再生能源發展收入	269,424,735	273,059,871
財產收益	125,882	488,799
財產孳息收入	125,882	488,799
其他收入	792,420	40,710,177
雜項收入	792,420	40,710,177
支出	13,463,425	44,178,708
人事支出		
業務支出	3,451,378	3,451,378
業務支出	3,451,378	3,451,378
獎補助支出	9,002,475	39,081,775
補(協)助政府機關(構)	8,827,171	38,906,471
捐助國內團體	175,304	175,304
其他捐助、補助與獎助	-	-
其他支出	1,009,572	1,645,555
其他支出	1,009,572	1,645,555
本期賸餘(短絀)	256,879,612	270,080,139
期初淨資產		1,346,059,015
解繳公庫		-
期末淨資產		1,616,139,154

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。

再生能源發展基金
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3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	314,258,847	-	314,258,847	收入
徵收及依法分配收入	273,059,871	-	273,059,871	徵收及依法分配收入
財產收入	488,799	-	488,799	財產收益
其他收入	40,710,177	-	40,710,177	其他收入
基金用途	44,178,708	-	44,178,708	支出
服務費用	3,451,378	-	3,451,378	業務支出
材料及用品費	-	-	-	業務支出
捐助、補助與獎助	39,081,775	-	39,081,775	獎補助支出
其他	1,645,555	-	1,645,555	其他支出
本期賸餘(短絀)	270,080,139	-	270,080,139	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,346,059,015	-	1,346,059,015	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,616,139,154	-	1,616,139,154	期末淨資產