

再生能源發展基金

會計月報

中華民國 112 年 4 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4月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 行政院核定數	本 月 份				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	2,705,139	30,110,000	-27,404,861	-91.02	316,963,986	346,280,000	-29,316,014	-8.47
1.徵收及依法分配收入	41	921,384,000	-	30,000,000	-30,000,000	-100.00	273,059,871	315,973,000	-42,913,129	-13.58
(1)再生能源發展收入	41K	921,384,000	-	30,000,000	-30,000,000	-100.00	273,059,871	315,973,000	-42,913,129	-13.58
2.財產收入	45	2,480,000	2,561,887	110,000	2,451,887	2,228.99	3,050,686	440,000	2,610,686	593.34
(1)利息收入	454	2,480,000	2,561,887	110,000	2,451,887	2,228.99	3,050,686	440,000	2,610,686	593.34
3.其他收入	4Y	51,575,000	143,252	-	143,252	-	40,853,429	29,867,000	10,986,429	36.78
(1)雜項收入	4YY	51,575,000	143,252	-	143,252	-	40,853,429	29,867,000	10,986,429	36.78
二、基金用途	5	655,464,000	62,392,370	20,553,000	41,839,370	203.57	106,571,078	148,469,000	-41,897,922	-28.22
1.再生能源推廣計畫	51	655,464,000	62,392,370	20,553,000	41,839,370	203.57	106,571,078	148,469,000	-41,897,922	-28.22
(1)購建固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		655,464,000	62,392,370	20,553,000	41,839,370	203.57	106,571,078	148,469,000	-41,897,922	-28.22
三、本期賸餘(短絀-)	6	319,975,000	-59,687,231	9,557,000	-69,244,231	-724.54	210,392,908	197,811,000	12,581,908	6.36
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					1,556,451,923	947,169,000	609,282,923	64.33

再生能源發展基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年4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2,705,139元，較分配預算數30,110,000元，減少27,404,861元，約91.02%，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316,963,986元，較累計分配預算數346,280,000元，減少29,316,014元，約8.47%，主要係太陽光電模組回收處理收入未如預期所致。

二、 基金用途：

- (一) 本月實際數62,392,370元，較分配預算數20,553,000元，增加41,839,370元，約203.57%，主要係分配於2月份之太陽光電模組回收補助款項，於本月撥付所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數106,571,078元，較累計分配預算數148,469,000元，減少41,897,922元，約28.22%，主要係太陽光電模組回收補助計畫執行未如預期所致。

三、 本期賸餘(短絀)：

- (一) 本月實際短絀59,687,231元，與分配預算賸餘9,557,000元比較，反餘為絀，主要係分配於2月份之太陽光電模組回收補助款項，於本月撥付所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際賸餘210,392,908元，較累計分配預算賸餘197,811,000元，增加賸餘12,581,908元，約6.36%，主要係太陽光電模組回收補助計畫執行未如預期所致。

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4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	-	-	-	62,392,370	20,553,000	41,839,370	203.57
		累計數	-	-	-	106,571,078	148,469,000	-41,897,922	-28.22
合 計		本月數	-	-	-	62,392,370	20,553,000	41,839,370	203.57
		累計數	-	-	-	106,571,078	148,469,000	-41,897,922	-28.22

再生能源推廣計畫：本月份累計實際數1億657萬1,078元，較累計分配預算數1億4,846萬9,000元，減少4,189萬7,922元，減幅28.22%，主要係太陽光電模組回收補助計畫執行未如預期所致。

再生能源發展基金

用途別明細表

中華民國112年4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	7,945,000	11,396,378	
28	專業服務費	7,945,000	11,350,000	
283	法律事務費	0	0	
286	委託調查研究費	7,945,000	11,350,000	
2B	推展費	0	46,378	
2B1	推展費	0	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	54,229,741	93,311,516	
72	捐助、補助與獎助	54,229,741	93,311,516	
721	補(協)助政府機關(構)	54,229,741	93,136,212	
722	捐助國內團體	0	175,304	
72Y	其他	0	0	
9	其他	217,629	1,863,184	
91	其他支出	217,629	1,863,184	
91Y	其他	217,629	1,863,184	
	合 計	62,392,370	106,571,078	

再生能源發展基金

統計所需項目明細表

中華民國112年4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	93,311	131,709
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	93,136	131,709
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4月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	1,606,262,843.00	100.00	負 債	49,810,920.00	3.10
一、流動資產	1,606,262,843.00	100.00	一、流動負債	42,230,734.00	2.63
1.現金	1,494,770,632.00	93.06	1.應付款項	42,230,734.00	2.63
銀行存款	1,494,770,632.00	93.06	應付費用	42,230,734.00	2.63
2.應收款項	111,492,211.00	6.94	二、其他負債	7,580,186.00	0.47
應收利息	16,312,109.00	1.02	1.什項負債	7,580,186.00	0.47
其他應收款	95,180,102.00	5.93	暫收及待結轉帳項	7,580,186.00	0.47
3.預付款項	-	-	淨資產	1,556,451,923.00	96.90
預付費用	-	-	一、淨資產	1,556,451,923.00	96.90
			1.淨資產	1,556,451,923.00	96.90
			累積餘額	1,346,059,015.00	83.80
			本期賸餘	210,392,908.00	13.10
合 計	1,606,262,843.00	100.00	合 計	1,606,262,843.00	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4月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本月數	累計數
收入	2,705,139	316,963,986
徵收及依法分配收入	-	273,059,871
再生能源發展收入	-	273,059,871
財產收益	2,561,887	3,050,686
財產孳息收入	2,561,887	3,050,686
其他收入	143,252	40,853,429
雜項收入	143,252	40,853,429
支出	62,392,370	106,571,078
業務支出	7,945,000	11,396,378
業務支出	7,945,000	11,396,378
獎補助支出	54,229,741	93,311,516
補(協)助政府機關(構)	54,229,741	93,136,212
捐助國內團體	-	175,304
其他捐助、補助與獎助	-	-
其他支出	217,629	1,863,184
其他支出	217,629	1,863,184
本期賸餘(短絀)	-59,687,231	210,392,908
期初淨資產		1,346,059,015
解繳公庫		-
期末淨資產		1,556,451,923

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4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	316,963,986	-	316,963,986	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	3,050,686	-	3,050,686	財產收益
其他收入	40,853,429	-	40,853,429	其他收入
基金用途	106,571,078	-	106,571,078	支出
服務費用	11,396,378	-	11,396,378	業務支出
材料及用品費	-	-	-	業務支出
捐助、補助與獎助	93,311,516	-	93,311,516	獎補助支出
其他	1,863,184	-	1,863,184	其他支出
本期賸餘(短絀)	210,392,908	-	210,392,908	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	1,556,451,923	-	1,556,451,923	期末淨資產