

再生能源發展基金

會計月報

中華民國 112 年 6 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6月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 符號 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	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	9,942,666	30,690,000	-20,747,334	-67.60	329,428,346	407,080,000	-77,651,654	-19.08
1.徵收及依法分配收入	41	921,384,000	6,631,696	30,000,000	-23,368,304	-77.89	279,691,567	375,973,000	-96,281,433	-25.61
(1)再生能源發展收入	41K	921,384,000	6,631,696	30,000,000	-23,368,304	-77.89	279,691,567	375,973,000	-96,281,433	-25.61
2.財產收入	45	2,480,000	3,290,599	690,000	2,600,599	376.90	6,438,979	1,240,000	5,198,979	419.27
(1)利息收入	454	2,480,000	3,290,599	690,000	2,600,599	376.90	6,438,979	1,240,000	5,198,979	419.27
3.其他收入	4Y	51,575,000	20,371	-	20,371	-	43,297,800	29,867,000	13,430,800	44.97
(1)雜項收入	4YY	51,575,000	20,371	-	20,371	-	43,297,800	29,867,000	13,430,800	44.97
二、基金用途	5	655,464,000	11,684,559	29,347,000	-17,662,441	-60.18	122,830,192	202,316,000	-79,485,808	-39.29
1.再生能源推廣計畫	51	655,464,000	11,684,559	29,347,000	-17,662,441	-60.18	122,830,192	202,316,000	-79,485,808	-39.29
(1)購建固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		655,464,000	11,684,559	29,347,000	-17,662,441	-60.18	122,830,192	202,316,000	-79,485,808	-39.29
三、本期賸餘(短絀-)	6	319,975,000	-1,741,893	1,343,000	-3,084,893	-229.70	206,598,154	204,764,000	1,834,154	0.90
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					1,552,657,169	954,122,000	598,535,169	62.73

再生能源發展基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年6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9,942,666元，較分配預算數30,690,000元，減少20,747,334元，約67.60%，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329,428,346元，較累計分配預算數407,080,000元，減少77,651,654元，約19.08%，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11,684,559元，較分配預算數29,347,000元，減少17,662,441元，約60.18%，主要係地熱能發電系統示範獎勵及沼氣發電系統推廣補助等計畫執行未如預期所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數122,830,192元，較累計分配預算數202,316,000元，減少79,485,808元，約39.29%，主要係太陽光電模組回收補助、嘉義縣國有鹽業用地太陽光電示範場域補助、沼氣發電系統推廣補助及推動再生能源設置專區補助等計畫執行進度未如預期，以及再生能源發電設備認定查核作業等計畫尚未完成請款程序所致。

三、本期賸餘(短絀)：

- (一) 本月實際短絀1,741,893元，與分配預算賸餘1,343,000元比較，反餘為絀，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賸餘206,598,154元，較累計分配預算賸餘204,764,000元，增加賸餘1,834,154元，約0.90%。

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6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	-	-	-	11,684,559	29,347,000	-17,662,441	-60.18
		累計數	-	-	-	122,830,192	202,316,000	-79,485,808	-39.29
合 計		本月數	-	-	-	11,684,559	29,347,000	-17,662,441	-60.18
		累計數	-	-	-	122,830,192	202,316,000	-79,485,808	-39.29

再生能源推廣計畫：本月份累計實際數1億2,283萬192元，較累計分配預算數2億231萬6,000元，減少7,948萬5,808元，減幅39.29%，主要係太陽光電模組回收補助、嘉義縣國有鹽業用地太陽光電示範場域補助、沼氣發電系統推廣補助及推動再生能源設置專區補助等計畫執行進度未如預期，以及再生能源發電設備認定查核作業等計畫尚未完成請款程序所致。

再生能源發展基金

用途別明細表

中華民國112年6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	5,101,200	19,841,576	
28	專業服務費	4,920,000	18,970,000	
286	委託調查研究費	0	11,350,000	
28Y	其他專業服務費	4,920,000	7,620,000	
2A	媒體政策及業務宣導費	0	60,000	
2A1	媒體政策及業務宣導費	0	60,000	
2B	推展費	181,200	811,576	
2B1	推展費	181,200	811,576	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,333,800	100,201,318	
72	捐助、補助與獎助	6,333,800	100,201,318	
721	補(協)助政府機關(構)	5,795,000	98,931,212	
722	捐助國內團體	538,800	1,270,106	
72Y	其他	0	0	
9	其他	249,559	2,787,298	
91	其他支出	249,559	2,787,298	
91Y	其他	249,559	2,787,298	
	合 計	11,684,559	122,830,192	

再生能源發展基金

統計所需項目明細表

中華民國112年6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	100,201	161,056
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	98,931	161,056
捐助國內團體	-	1,270	-
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6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	1,594,082,161.00	100.00	負 債	41,424,992.00	2.60
一、流動資產	1,594,082,161.00	100.00	一、流動負債	36,992,992.00	2.32
1.現金	1,487,168,212.00	93.29	1.應付款項	36,992,992.00	2.32
銀行存款	1,487,168,212.00	93.29	應付費用	36,992,992.00	2.32
2.應收款項	106,913,949.00	6.71	二、其他負債	4,432,000.00	0.28
應收利息	16,312,109.00	1.02	1.什項負債	4,432,000.00	0.28
其他應收款	90,601,840.00	5.68	暫收及待結轉帳項	4,432,000.00	0.28
3.預付款項	-	-	淨資產	1,552,657,169.00	97.40
預付費用	-	-	一、淨資產	1,552,657,169.00	97.40
			1.淨資產	1,552,657,169.00	97.40
			累積餘額	1,346,059,015.00	84.44
			本期賸餘	206,598,154.00	12.96
合 計	1,594,082,161.00	100.00	合 計	1,594,082,161.00	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6月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本月數	累計數
收入	9,942,666	329,428,346
徵收及依法分配收入	6,631,696	279,691,567
再生能源發展收入	6,631,696	279,691,567
財產收益	3,290,599	6,438,979
財產孳息收入	3,290,599	6,438,979
其他收入	20,371	43,297,800
雜項收入	20,371	43,297,800
支出	11,684,559	122,830,192
業務支出	5,101,200	19,841,576
業務支出	5,101,200	19,841,576
獎補助支出	6,333,800	100,201,318
補(協)助政府機關(構)	5,795,000	98,931,212
捐助國內團體	538,800	1,270,106
其他捐助、補助與獎助	-	-
其他支出	249,559	2,787,298
其他支出	249,559	2,787,298
本期賸餘(短絀)	-1,741,893	206,598,154
期初淨資產		1,346,059,015
解繳公庫		-
期末淨資產		1,552,657,169

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6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	329,428,346	-	329,428,346	收入
徵收及依法分配收入	279,691,567	-	279,691,567	徵收及依法分配收入
財產收入	6,438,979	-	6,438,979	財產收益
其他收入	43,297,800	-	43,297,800	其他收入
基金用途	122,830,192	-	122,830,192	支出
服務費用	19,841,576	-	19,841,576	業務支出
材料及用品費	-	-	-	業務支出
捐助、補助與獎助	100,201,318	-	100,201,318	獎補助支出
其他	2,787,298	-	2,787,298	其他支出
本期賸餘(短絀)	206,598,154	-	206,598,154	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	1,552,657,169	-	1,552,657,169	期末淨資產