

再生能源發展基金

會計月報

中華民國113年5月份

主辦會計人員 杜靜宜

基金主持人 游振偉

再生能源發展基金

目 次

中華民國 113 年 5 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 2 頁
貳、附屬表	
主要業務計畫執行明細表	第 3 頁
乙、會計報表	
一、平衡表	第 4 頁
二、收入支出表	第 5 頁
丙、參考表	
預算執行與會計收支對照表	第 6 頁
丁、其他附表	
一、基金用途明細表	第 7 至 8 頁
二、各項費用彙計表	第 9 至 10 頁

再生能源發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年5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	673,356,000	16,129,338	3,180,000	12,949,338	407.21	564,615,857	242,214,000	322,401,857	133.11
徵收及依法分配收入	605,062,000	12,741,486		12,741,486		531,429,584	202,811,000	328,618,584	162.03
再生能源發展收入	605,062,000	12,741,486		12,741,486		531,429,584	202,811,000	328,618,584	162.03
財產收入	10,266,000	3,205,694	3,180,000	25,694	0.81	6,354,676	6,310,000	44,676	0.71
利息收入	10,266,000	3,205,694	3,180,000	25,694	0.81	6,354,676	6,310,000	44,676	0.71
其他收入	58,028,000	182,158		182,158		26,831,597	33,093,000	-6,261,403	-18.92
雜項收入	58,028,000	182,158		182,158		26,831,597	33,093,000	-6,261,403	-18.92
基金用途	667,725,000	11,317,095	30,050,000	-18,732,905	-62.34	79,985,998	133,803,000	-53,817,002	-40.22
再生能源推廣計畫	667,725,000	11,317,095	30,050,000	-18,732,905	-62.34	79,985,998	133,803,000	-53,817,002	-40.22
其他	667,725,000	11,317,095	30,050,000	-18,732,905	-62.34	79,985,998	133,803,000	-53,817,002	-40.22
本期賸餘(短絀)	5,631,000	4,812,243	-26,870,000	31,682,243	-117.91	484,629,859	108,411,000	376,218,859	347.03
期初基金餘額	1,666,034,000					2,030,215,505	1,666,034,000	364,181,505	21.86
解繳公庫									
期末基金餘額	1,671,665,000					2,514,845,364	1,774,445,000	740,400,364	41.73

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公(發)布前，暫按行政院核定數編列。

再生能源發展基金

基金來源、用途及餘絀表說明

中華民國113年5月份

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16,129,338元，較分配預算數3,180,000元，增加12,949,338元，約407.21%，主要係太陽光電模組回收處理收入較預期增加所致。

(二)本年度截至本月份累計實際數564,615,857元，較累計分配預算數242,214,000元，增加322,401,857元，約133.11%，主要係太陽光電模組回收處理收入較預期增加所致。

二、基金用途：

(一)本月實際數11,317,095元，較分配預算數30,050,000元，減少18,732,905元，約62.34%，主要係嘉義縣國有鹽業用地太陽光電示範場域補助等計畫執行進度未如預期所致。

(二)本年度截至本月份累計實際數79,985,998元，較累計分配預算數133,803,000元，減少53,817,002元，約40.22%，主要係太陽光電結合漁業環境友善維護及嘉義縣國有鹽業用地太陽光電示範場域補助等計畫執行進度未如預期所致。

三、本期賸餘(短絀)：

(一)本月實際賸餘4,812,243元，與分配預算短絀26,870,000元比較，轉絀為餘，主要係太陽光電模組回收處理收入較預期增加及嘉義縣國有鹽業用地太陽光電示範場域補助等計畫執行進度未如預期所致。

(二)本年度截至本月份累計實際賸餘484,629,859元，較累計分配預算賸餘108,411,000元，增加賸餘376,218,859元，約347.03%，主要係太陽光電模組回收處理收入較預期增加所致。

再生能源發展基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國113年5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						%	
再生能源推廣計畫	元	本月數			--	11,317,095	30,050,000	-18,732,905	-62.34
		累計數			--	79,985,998	133,803,000	-53,817,002	-40.22
		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							

註: 1.預算數欄，在法定預算公(發)布前，暫按行政院核定數編列。

2.再生能源推廣計畫：本月份累計實際數7,998萬5,998元，較累計分配預算數1億3,380萬3,000元，減少5,381萬7,002元，減幅40.22%，主要係太陽光電結合漁業環境友善維護及嘉義縣國有鹽業用地太陽光電示範場域補助等計畫執行進度未如預期所致。

再生能源發展基金

平衡表

中華民國113年5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	2,568,714,157	100.00	負債	53,868,793	2.10
流動資產	2,454,905,388	95.57	流動負債	39,283,742	1.53
現金	2,220,616,815	86.45	應付款項	39,283,742	1.53
銀行存款	2,220,616,815	86.45	應付費用	39,283,742	1.53
應收款項	234,288,573	9.12	其他負債	14,585,051	0.57
應收帳款	231,737,696	9.02	什項負債	14,585,051	0.57
其他應收款	2,550,877	0.10	暫收及待結轉帳項	14,585,051	0.57
其他資產	113,808,769	4.43	淨資產	2,514,845,364	97.90
什項資產	113,808,769	4.43	淨資產	2,514,845,364	97.90
催收款項	113,808,769	4.43	淨資產	2,514,845,364	97.90
			累積餘額	2,030,215,505	79.04
			本期賸餘	484,629,859	18.87
合 計	2,568,714,157	100.00	合 計	2,568,714,157	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。

再生能源發展基金

收入支出表

中華民國113年5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	16,129,338	564,615,857
徵收及依法分配收入	12,741,486	531,429,584
再生能源發展收入	12,741,486	531,429,584
財產收益	3,205,694	6,354,676
財產孳息收入	3,205,694	6,354,676
其他收入	182,158	26,831,597
雜項收入	182,158	26,831,597
支出	11,317,095	79,985,998
業務支出	10,115,000	11,527,500
業務支出	10,115,000	11,527,500
獎補助支出	1,200,000	68,014,511
補(協)助政府機關(構)	1,200,000	68,014,511
其他支出	2,095	443,987
其他支出	2,095	443,987
本期賸餘(短絀)	4,812,243	484,629,859
期初淨資產		2,030,215,505
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		2,514,845,364

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113年1月1日至113年5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	564,615,857		564,615,857	收入
徵收及依法分配收入	531,429,584		531,429,584	徵收及依法分配收入
財產收入	6,354,676		6,354,676	財產收益
其他收入	26,831,597		26,831,597	其他收入
基金用途	79,985,998		79,985,998	支出
服務費用	11,527,500		11,527,500	業務支出
捐助、補助與獎助	68,014,511		68,014,511	獎補助支出
其他	443,987		443,987	其他支出
本期賸餘(短絀)	484,629,859		484,629,859	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,030,215,505		2,030,215,505	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	2,514,845,364		2,514,845,364	期末淨資產

再生能源發展基金

基金用途明細表

中華民國113年5月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預 算 數	實 際 數	比較增減	
				金 額	%
再生能源推廣計畫	667,725,000	133,803,000	79,985,998	-53,817,002	-40.22
服務費用	92,075,000	27,662,000	11,527,500	-16,134,500	-58.33
專業服務費	86,075,000	27,662,000	11,527,500	-16,134,500	-58.33
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費			2,500	2,500	
委託調查研究費	28,000,000	7,700,000	7,400,000	-300,000	-3.90
其他專業服務費	58,075,000	19,962,000	4,125,000	-15,837,000	-79.34
媒體政策及業務宣導費	900,000				
媒體政策及業務宣導費	900,000				
推展費	5,100,000				
推展費	5,100,000				
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	575,650,000	106,141,000	68,014,511	-38,126,489	-35.92
捐助、補助與獎助	575,650,000	106,141,000	68,014,511	-38,126,489	-35.92
補（協）助政府機關（構）	293,650,000	106,141,000	68,014,511	-38,126,489	-35.92
捐助國內團體	282,000,000				
其他			443,987	443,987	
其他支出			443,987	443,987	

再生能源發展基金

基金用途明細表

中華民國113年5月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		預 算 數	實 際 數	比 較 增 減	
				金 額	%
其他			443,987	443,987	
合 計	667,725,000	133,803,000	79,985,998	-53,817,002	-40.22

再生能源發展基金

各項費用彙計表

中華民國113年5月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預 算 數	實 際 數	比較增減	
				金 額	%
服務費用	92,075,000	27,662,000	11,527,500	-16,134,500	-58.33
專業服務費	86,075,000	27,662,000	11,527,500	-16,134,500	-58.33
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費			2,500	2,500	
委託調查研究費	28,000,000	7,700,000	7,400,000	-300,000	-3.90
其他專業服務費	58,075,000	19,962,000	4,125,000	-15,837,000	-79.34
媒體政策及業務宣導費	900,000				
媒體政策及業務宣導費	900,000				
推展費	5,100,000				
推展費	5,100,000				
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	575,650,000	106,141,000	68,014,511	-38,126,489	-35.92
捐助、補助與獎助	575,650,000	106,141,000	68,014,511	-38,126,489	-35.92
補（協）助政府機關（構）	293,650,000	106,141,000	68,014,511	-38,126,489	-35.92
捐助國內團體	282,000,000				
其他			443,987	443,987	
其他支出			443,987	443,987	
其他			443,987	443,987	

再生能源發展基金

各項費用彙計表

中華民國113年5月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		預 算 數	實 際 數	比 較 增 減	
				金 額	%
合 計	667,725,000	133,803,000	79,985,998	-53,817,002	-40.22