

再生能源發展基金

會計月報

中華民國113年7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 7 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7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	2,176,382	210,056,000	-207,879,618	-98.96	586,629,048	555,075,000	31,554,048	5.68
徵收及依法分配收入	605,062,000		208,905,000	-208,905,000	-100.00	544,960,785	511,716,000	33,244,785	6.50
再生能源發展收入	605,062,000		208,905,000	-208,905,000	-100.00	544,960,785	511,716,000	33,244,785	6.50
財產收入	10,266,000	481,875	1,151,000	-669,125	-58.13	11,984,325	10,266,000	1,718,325	16.74
利息收入	10,266,000	481,875	1,151,000	-669,125	-58.13	11,984,325	10,266,000	1,718,325	16.74
其他收入	58,028,000	1,694,507		1,694,507		29,683,938	33,093,000	-3,409,062	-10.30
雜項收入	58,028,000	1,694,507		1,694,507		29,683,938	33,093,000	-3,409,062	-10.30
基金用途	667,725,000	18,487,500	11,000,000	7,487,500	68.07	145,855,536	184,220,000	-38,364,464	-20.83
再生能源推廣計畫	667,725,000	18,487,500	11,000,000	7,487,500	68.07	145,855,536	184,220,000	-38,364,464	-20.83
其他	667,725,000	18,487,500	11,000,000	7,487,500	68.07	145,855,536	184,220,000	-38,364,464	-20.83
本期賸餘(短絀)	5,631,000	-16,311,118	199,056,000	-215,367,118	-108.19	440,773,512	370,855,000	69,918,512	18.85
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					2,470,989,017	2,036,889,000	434,100,017	21.31

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7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2,176,382元，較分配預算數210,056,000元，減少207,879,618元，約98.96%，主要係太陽光電模組回收處理收入較預期減少所致。

(二)本年度截至本月份累計實際數586,629,048元，較累計分配預算數555,075,000元，增加31,554,048元，約5.68%，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18,487,500元，較分配預算數11,000,000元，增加7,487,500元，約68.07%，主要係再生能源發電設備申設流程優化作業計畫原預估於6月份付款，延後至本月付款所致。

(二)本年度截至本月份累計實際數145,855,536元，較累計分配預算數184,220,000元，減少38,364,464元，約20.83%，主要係太陽光電結合漁業環境友善維護、嘉義縣國有鹽業用地太陽光電示範場域補助及補助地方政府辦理太陽光電申設案件審查作業等計畫執行進度未如預期所致。

三、本期賸餘(短絀)：

(一)本月實際短絀16,311,118元，與分配預算賸餘199,056,000元比較，反餘為絀，主要係太陽光電模組回收處理收入較預期減少所致。

(二)本年度截至本月份累計實際賸餘440,773,512元，較累計分配預算賸餘370,855,000元，增加賸餘69,918,512元，約18.85%，主要係太陽光電模組回收處理收入較預期增加，與太陽光電結合漁業環境友善維護、嘉義縣國有鹽業用地太陽光電示範場域補助及補助地方政府辦理太陽光電申設案件審查作業等計畫執行進度未如預期，以上增減互抵所致。

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7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
金額	%								
再生能源推廣計畫	元	本月數			--	18,487,500	11,000,000	7,487,500	68.07
		累計數			--	145,855,536	184,220,000	-38,364,464	-20.83
		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1億4,585萬5,536元，較累計分配預算數1億8,422萬元，減少3,836萬4,464元，減幅20.83%，主要係太陽光電結合漁業環境友善維護、嘉義縣國有鹽業用地太陽光電示範場域補助及補助地方政府辦理太陽光電申設案件審查作業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7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	2,511,273,732	100.00	負債	40,284,715	1.60
流動資產	2,197,067,815	87.49	流動負債	31,347,492	1.25
現金	2,196,354,719	87.46	應付款項	31,347,492	1.25
銀行存款	2,196,354,719	87.46	應付費用	31,347,492	1.25
應收款項	713,096	0.03	其他負債	8,937,223	0.36
其他應收款	713,096	0.03	什項負債	8,937,223	0.36
其他資產	314,205,917	12.51	暫收及待結轉帳項	8,937,223	0.36
什項資產	314,205,917	12.51	淨資產	2,470,989,017	98.40
催收款項	314,205,917	12.51	淨資產	2,470,989,017	98.40
			淨資產	2,470,989,017	98.40
			累積餘額	2,030,215,505	80.84
			本期賸餘	440,773,512	17.55
合 計	2,511,273,732	100.00	合 計	2,511,273,732	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7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	2,176,382	586,629,048
徵收及依法分配收入		544,960,785
再生能源發展收入		544,960,785
財產收益	481,875	11,984,325
財產孳息收入	481,875	11,984,325
其他收入	1,694,507	29,683,938
雜項收入	1,694,507	29,683,938
支出	18,487,500	145,855,536
業務支出	17,850,000	43,952,500
業務支出	17,850,000	43,952,500
獎補助支出	637,500	68,652,011
補(協)助政府機關(構)	637,500	68,652,011
其他支出		33,251,025
其他支出		33,251,025
本期賸餘(短絀)	-16,311,118	440,773,512
期初淨資產		2,030,215,505
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		2,470,989,017

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7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	586,629,048		586,629,048	收入
徵收及依法分配收入	544,960,785		544,960,785	徵收及依法分配收入
財產收入	11,984,325		11,984,325	財產收益
其他收入	29,683,938		29,683,938	其他收入
基金用途	145,855,536		145,855,536	支出
服務費用	43,952,500		43,952,500	業務支出
捐助、補助與獎助	68,652,011		68,652,011	獎補助支出
其他	33,251,025		33,251,025	其他支出
本期賸餘(短絀)	440,773,512		440,773,512	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	2,470,989,017		2,470,989,017	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7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	184,220,000	145,855,536	-38,364,464	-20.83
服務費用	92,075,000	45,538,000	43,952,500	-1,585,500	-3.48
專業服務費	86,075,000	45,538,000	43,952,500	-1,585,500	-3.48
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	14,000,000	13,700,000	-300,000	-2.14
其他專業服務費	58,075,000	31,538,000	30,250,000	-1,288,000	-4.08
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	138,682,000	68,652,011	-70,029,989	-50.50
捐助、補助與獎助	575,650,000	138,682,000	68,652,011	-70,029,989	-50.50
補（協）助政府機關（構）	293,650,000	128,682,000	68,652,011	-60,029,989	-46.65
捐助國內團體	282,000,000	10,000,000		-10,000,000	-100.00
其他			33,251,025	33,251,025	
其他支出			33,251,025	33,251,025	

再生能源發展基金

基金用途明細表

中華民國113年7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			33,251,025	33,251,025	
合 計	667,725,000	184,220,000	145,855,536	-38,364,464	-20.83

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

各項費用彙計表

中華民國113年7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	45,538,000	43,952,500	-1,585,500	-3.48
專業服務費	86,075,000	45,538,000	43,952,500	-1,585,500	-3.48
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	14,000,000	13,700,000	-300,000	-2.14
其他專業服務費	58,075,000	31,538,000	30,250,000	-1,288,000	-4.08
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	138,682,000	68,652,011	-70,029,989	-50.50
捐助、補助與獎助	575,650,000	138,682,000	68,652,011	-70,029,989	-50.50
補（協）助政府機關（構）	293,650,000	128,682,000	68,652,011	-60,029,989	-46.65
捐助國內團體	282,000,000	10,000,000		-10,000,000	-100.00
其他			33,251,025	33,251,025	
其他支出			33,251,025	33,251,025	
其他			33,251,025	33,251,025	

再生能源發展基金

各項費用彙計表

中華民國113年7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	184,220,000	145,855,536	-38,364,464	-20.83

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。