

再生能源發展基金

會計月報

中華民國114年4月份

主辦會計人員 杜靜宜

基金主持人 李君禮

再生能源發展基金

目 次

中華民國 114 年 4 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 至 6 頁
丙、參考表	
預算執行與會計收支對照表	第 7 頁
丁、其他附表	
一、基金用途明細表	第 8 至 9 頁
二、各項費用彙計表	第 10 至 11 頁

再生能源發展基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年4月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數				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	1,166,315,000	263,628,319	131,285,000	132,343,319	100.81	305,835,178	460,839,000	-155,003,822	-33.64
徵收及依法分配收入	1,081,856,000	261,778,294	130,000,000	131,778,294	101.37	261,778,294	421,208,000	-159,429,706	-37.85
徵收收入	1,081,856,000	261,778,294	130,000,000	131,778,294	101.37	261,778,294	421,208,000	-159,429,706	-37.85
財產收入	19,326,000	1,284,400	1,285,000	-600	-0.05	2,962,150	2,985,000	-22,850	-0.77
利息收入	19,326,000	1,284,400	1,285,000	-600	-0.05	2,962,150	2,985,000	-22,850	-0.77
其他收入	65,133,000	565,625		565,625		41,094,734	36,646,000	4,448,734	12.14
雜項收入	65,133,000	565,625		565,625		41,094,734	36,646,000	4,448,734	12.14
基金用途	678,675,000	29,301,551	19,950,000	9,351,551	46.87	84,172,753	120,125,000	-35,952,247	-29.93
再生能源推廣計畫	678,675,000	29,301,551	19,950,000	9,351,551	46.87	84,172,753	120,125,000	-35,952,247	-29.93
其他	678,675,000	29,301,551	19,950,000	9,351,551	46.87	84,172,753	120,125,000	-35,952,247	-29.93
本期賸餘（短絀）	487,640,000	234,326,768	111,335,000	122,991,768	110.47	221,662,425	340,714,000	-119,051,575	-34.94
期初基金餘額	2,035,847,000					2,588,152,001	2,035,847,000	552,305,001	27.13
解繳公庫									
期末基金餘額	2,523,487,000					2,809,814,426	2,376,561,000	433,253,426	18.23

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，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114年4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20%者，主要增減原因如下：

一、基金來源：

(一)本月實際數263,628,319元，較分配預算數131,285,000元，增加132,343,319元，約100.81%，主要係非再生能源售電量及自用電量之再生能源發展收入於本月轉正所致。

(二)本年度截至本月份累計實際數305,835,178元，較累計分配預算數460,839,000元，減少155,003,822元，約33.64%，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29,301,551元，較分配預算數19,950,000元，增加9,351,551元，約46.87%，主要係太陽光電模組回收處理業務、地熱能發電系統示範獎勵等計畫，原預估於5月及12月份付款，惟廠商提前至本月份請款所致。

(二)本年度截至本月份累計實際數84,172,753元，較累計分配預算數120,125,000元，減少35,952,247元，約29.93%，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234,326,768元，較分配預算賸餘111,335,000元，增加賸餘122,991,768元，約110.47%，主要係非再生能源售電量及自用電量之再生能源發展收入於本月轉正所致。

(二)本年度截至本月份累計實際賸餘221,662,425元，較累計分配預算賸餘340,714,000元，減少賸餘119,051,575元，約34.94%，主要係太陽光電模組回收處理收入未如預期所致。

再生能源發展基金
主要業務計畫執行明細表
中華民國114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
金額	%								
再生能源推廣計畫		本月數			--	29,301,551	19,950,000	9,351,551	46.87
		累計數			--	84,172,753	120,125,000	-35,952,247	-29.93
		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8,417萬2,753元, 較累計分配預算數1億2,012萬5,000元, 減少3,595萬2,247元, 減幅29.93%, 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114年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,871,829,980	100.00	負債	62,015,554	2.16
流動資產	2,694,651,512	93.83	流動負債	45,925,262	1.60
現金	2,693,463,348	93.79	應付款項	45,925,262	1.60
銀行存款	2,693,463,348	93.79	應付費用	45,925,262	1.60
應收款項	1,188,164	0.04	其他負債	16,090,292	0.56
其他應收款	1,188,164	0.04	什項負債	16,090,292	0.56
其他資產	177,178,468	6.17	暫收及待結轉帳項	16,090,292	0.56
什項資產	177,178,468	6.17	淨資產	2,809,814,426	97.84
催收款項	177,178,468	6.17	淨資產	2,809,814,426	97.84
			淨資產	2,809,814,426	97.84
			累積餘額	2,588,152,001	90.12
			本期賸餘	221,662,425	7.72
合 計	2,871,829,980	100.00	合 計	2,871,829,980	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114年4月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	263,628,319	305,835,178
徵收及依法分配收入	261,778,294	261,778,294
再生能源發展收入	261,778,294	261,778,294
財產收益	1,284,400	2,962,150
財產孳息收入	1,284,400	2,962,150
其他收入	565,625	41,094,734
雜項收入	565,625	41,094,734
支出	29,301,551	84,172,753
業務支出	456,515	3,531,515
業務支出	456,515	3,531,515
獎補助支出	28,782,525	79,927,875
補(協)助政府機關(構)	22,120,000	73,265,350
捐助國內團體	6,662,525	6,662,525
其他支出	62,511	713,363
其他支出	62,511	713,363
本期賸餘(短絀)	234,326,768	221,662,425
期初淨資產		2,588,152,001
解繳公庫		
淨資產調整數		

再生能源發展基金
收入支出表
中華民國114年4月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
期末淨資產		2,809,814,426

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114年1月1日至114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	305,835,178		305,835,178	收入
徵收及依法分配收入	261,778,294		261,778,294	徵收及依法分配收入
財產收入	2,962,150		2,962,150	財產收益
其他收入	41,094,734		41,094,734	其他收入
基金用途	84,172,753		84,172,753	支出
服務費用	3,531,515		3,531,515	業務支出
捐助、補助與獎助	79,927,875		79,927,875	獎補助支出
其他	713,363		713,363	其他支出
本期賸餘(短絀)	221,662,425		221,662,425	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,588,152,001		2,588,152,001	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	2,809,814,426		2,809,814,426	期末淨資產

再生能源發展基金

基金用途明細表

中華民國114年4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	678,675,000	120,125,000	84,172,753	-35,952,247	-29.93
服務費用	103,575,000	14,625,000	3,531,515	-11,093,485	-75.85
一般服務費			40	40	
佣金、匯費、經理費及手續費			40	40	
專業服務費	97,575,000	14,625,000	3,075,000	-11,550,000	-78.97
委託調查研究費	30,500,000	4,575,000	3,075,000	-1,500,000	-32.79
其他專業服務費	67,075,000	10,050,000		-10,050,000	-100.00
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		456,475	456,475	
推展費	5,100,000		456,475	456,475	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	575,100,000	105,500,000	79,927,875	-25,572,125	-24.24
捐助、補助與獎助	575,100,000	105,500,000	79,927,875	-25,572,125	-24.24
補（協）助政府機關（構）	288,100,000	105,500,000	73,265,350	-32,234,650	-30.55
捐助國內團體	287,000,000		6,662,525	6,662,525	
其他			713,363	713,363	

再生能源發展基金

基金用途明細表

中華民國114年4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	%
其他支出			713,363	713,363	
其他			713,363	713,363	
合 計	678,675,000	120,125,000	84,172,753	-35,952,247	-29.93

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，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114年4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	103,575,000	14,625,000	3,531,515	-11,093,485	-75.85
一般服務費			40	40	
佣金、匯費、經理費及手續費			40	40	
專業服務費	97,575,000	14,625,000	3,075,000	-11,550,000	-78.97
委託調查研究費	30,500,000	4,575,000	3,075,000	-1,500,000	-32.79
其他專業服務費	67,075,000	10,050,000		-10,050,000	-100.00
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		456,475	456,475	
推展費	5,100,000		456,475	456,475	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	575,100,000	105,500,000	79,927,875	-25,572,125	-24.24
捐助、補助與獎助	575,100,000	105,500,000	79,927,875	-25,572,125	-24.24
補（協）助政府機關（構）	288,100,000	105,500,000	73,265,350	-32,234,650	-30.55
捐助國內團體	287,000,000		6,662,525	6,662,525	
其他			713,363	713,363	
其他支出			713,363	713,363	

再生能源發展基金

各項費用彙計表

中華民國114年4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			713,363	713,363	
合 計	678,675,000	120,125,000	84,172,753	-35,952,247	-29.93

註：預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。