

再生能源發展基金

會計月報

中華民國114年6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 6 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6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	1,166,315,000	893,163,651	141,300,000	751,863,651	532.10	1,211,421,337	605,839,000	605,582,337	99.96
徵收及依法分配收入	1,081,856,000	878,712,215	130,000,000	748,712,215	575.93	1,148,747,543	551,208,000	597,539,543	108.41
徵收收入	1,081,856,000	878,712,215	130,000,000	748,712,215	575.93	1,148,747,543	551,208,000	597,539,543	108.41
財產收入	19,326,000	13,791,038	11,300,000	2,491,038	22.04	20,443,051	17,985,000	2,458,051	13.67
利息收入	19,326,000	13,791,038	11,300,000	2,491,038	22.04	20,443,051	17,985,000	2,458,051	13.67
其他收入	65,133,000	660,398		660,398		42,230,743	36,646,000	5,584,743	15.24
雜項收入	65,133,000	660,398		660,398		42,230,743	36,646,000	5,584,743	15.24
基金用途	678,675,000	29,972,352	59,400,000	-29,427,648	-49.54	135,861,229	259,400,000	-123,538,771	-47.62
再生能源推廣計畫	678,675,000	29,972,352	59,400,000	-29,427,648	-49.54	135,861,229	259,400,000	-123,538,771	-47.62
其他	678,675,000	29,972,352	59,400,000	-29,427,648	-49.54	135,861,229	259,400,000	-123,538,771	-47.62
本期賸餘（短絀）	487,640,000	863,191,299	81,900,000	781,291,299	953.96	1,075,560,108	346,439,000	729,121,108	210.46
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					3,663,712,109	2,382,286,000	1,281,426,109	53.79

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6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893,163,651元，較分配預算數141,300,000元，增加751,863,651元，約532.10%，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1,211,421,337元，較累計分配預算數605,839,000元，增加605,582,337元，約99.96%，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29,972,352元，較分配預算數59,400,000元，減少29,427,648元，約49.54%，主要係合作社及社區公開募集設置再生能源公民電廠示範獎勵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135,861,229元，較累計分配預算數259,400,000元，減少123,538,771元，約47.62%，主要係地熱能發電系統示範獎勵、合作社及社區公開募集設置再生能源公民電廠示範獎勵、嘉義縣鹽業用地設置太陽光電示範場域補助及太陽光電結合漁業環境友善維護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863,191,299元，較分配預算賸餘81,900,000元，增加賸餘781,291,299元，約953.96%，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賸餘1,075,560,108元，較累計分配預算賸餘346,439,000元，增加賸餘729,121,108元，約210.46%，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114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		本月數			--	29,972,352	59,400,000	-29,427,648	-49.54
		累計數			--	135,861,229	259,400,000	-123,538,771	-47.62
		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							
		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1億3,586萬1,229元，較累計分配預算數2億5,940萬元，減少1億2,353萬8,771元，減幅47.62%，主要係地熱能發電系統示範獎勵、合作社及社區公開募集設置再生能源公民電廠示範獎勵、嘉義縣鹽業用地設置太陽光電示範場域補助及太陽光電結合漁業環境友善維護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6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,738,384,798	100.00	負債	74,672,689	2.00
流動資產	3,586,355,591	95.93	流動負債	44,255,262	1.18
現金	3,447,939,072	92.23	應付款項	44,255,262	1.18
銀行存款	3,447,939,072	92.23	應付費用	44,255,262	1.18
應收款項	138,416,519	3.70	其他負債	30,417,427	0.81
應收帳款	137,840,324	3.69	什項負債	30,417,427	0.81
其他應收款	576,195	0.02	暫收及待結轉帳項	30,417,427	0.81
其他資產	152,029,207	4.07	淨資產	3,663,712,109	98.00
什項資產	152,029,207	4.07	淨資產	3,663,712,109	98.00
催收款項	152,029,207	4.07	淨資產	3,663,712,109	98.00
			累積餘額	2,588,152,001	69.23
			本期賸餘	1,075,560,108	28.77
合 計	3,738,384,798	100.00	合 計	3,738,384,798	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6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	893,163,651	1,211,421,337
徵收及依法分配收入	878,712,215	1,148,747,543
再生能源發展收入	878,712,215	1,148,747,543
財產收益	13,791,038	20,443,051
財產孳息收入	13,791,038	20,443,051
其他收入	660,398	42,230,743
雜項收入	660,398	42,230,743
支出	29,972,352	135,861,229
業務支出	14,680,030	25,808,269
業務支出	14,680,030	25,808,269
獎補助支出	15,292,322	109,339,597
補（協）助政府機關（構）		79,410,350
捐助國內團體	15,292,322	29,929,247
其他支出		713,363
其他支出		713,363
本期賸餘（短絀）	863,191,299	1,075,560,108
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6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
期末淨資產		3,663,712,109

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	1,211,421,337		1,211,421,337	收入
徵收及依法分配收入	1,148,747,543		1,148,747,543	徵收及依法分配收入
財產收入	20,443,051		20,443,051	財產收益
其他收入	42,230,743		42,230,743	其他收入
基金用途	135,861,229		135,861,229	支出
服務費用	25,792,269		25,808,269	業務支出
材料及用品費	16,000			
捐助、補助與獎助	109,339,597		109,339,597	獎補助支出
其他	713,363		713,363	其他支出
本期賸餘（短絀）	1,075,560,108		1,075,560,108	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	3,663,712,109		3,663,712,109	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6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	259,400,000	135,861,229	-123,538,771	-47.62
服務費用	103,575,000	40,800,000	25,792,269	-15,007,731	-36.78
郵電費			424	424	
郵費			424	424	
一般服務費			70	70	
佣金、匯費、經理費及手續費			70	70	
專業服務費	97,575,000	37,200,000	24,930,000	-12,270,000	-32.98
委託調查研究費	30,500,000	15,250,000	15,150,000	-100,000	-0.66
其他專業服務費	67,075,000	21,950,000	9,780,000	-12,170,000	-55.44
媒體政策及業務宣導費	900,000	540,000		-540,000	-100.00
媒體政策及業務宣導費	900,000	540,000		-540,000	-100.00
推展費	5,100,000	3,060,000	861,775	-2,198,225	-71.84
推展費	5,100,000	3,060,000	861,775	-2,198,225	-71.84
材料及用品費			16,000	16,000	
用品消耗			16,000	16,000	
食品			16,000	16,000	

再生能源發展基金

基金用途明細表

中華民國114年6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	%
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	575,100,000	218,600,000	109,339,597	-109,260,403	-49.98
捐助、補助與獎助	575,100,000	218,600,000	109,339,597	-109,260,403	-49.98
補（協）助政府機關（構）	288,100,000	113,100,000	79,410,350	-33,689,650	-29.79
捐助國內團體	287,000,000	105,500,000	29,929,247	-75,570,753	-71.63
其他			713,363	713,363	
其他支出			713,363	713,363	
其他			713,363	713,363	
合 計	678,675,000	259,400,000	135,861,229	-123,538,771	-47.62

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6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	40,800,000	25,792,269	-15,007,731	-36.78
郵電費			424	424	
郵費			424	424	
一般服務費			70	70	
佣金、匯費、經理費及手續費			70	70	
專業服務費	97,575,000	37,200,000	24,930,000	-12,270,000	-32.98
委託調查研究費	30,500,000	15,250,000	15,150,000	-100,000	-0.66
其他專業服務費	67,075,000	21,950,000	9,780,000	-12,170,000	-55.44
媒體政策及業務宣導費	900,000	540,000		-540,000	-100.00
媒體政策及業務宣導費	900,000	540,000		-540,000	-100.00
推展費	5,100,000	3,060,000	861,775	-2,198,225	-71.84
推展費	5,100,000	3,060,000	861,775	-2,198,225	-71.84
材料及用品費			16,000	16,000	
用品消耗			16,000	16,000	
食品			16,000	16,000	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	575,100,000	218,600,000	109,339,597	-109,260,403	-49.98

再生能源發展基金

各項費用彙計表

中華民國114年6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	%
捐助、補助與獎助	575,100,000	218,600,000	109,339,597	-109,260,403	-49.98
補（協）助政府機關（構）	288,100,000	113,100,000	79,410,350	-33,689,650	-29.79
捐助國內團體	287,000,000	105,500,000	29,929,247	-75,570,753	-71.63
其他			713,363	713,363	
其他支出			713,363	713,363	
其他			713,363	713,363	
合 計	678,675,000	259,400,000	135,861,229	-123,538,771	-47.62

註：預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。