

再生能源發展基金

會計月報

中華民國 109 年 5 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109年5月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 行政院核定數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
名 稱	符號		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	9,936,334,000	2,000	-	2,000	-	27,079,301	22,451,000	4,628,301	20.62
1.徵收及依法分配收入	41	9,866,911,000	-	-	-	-	-	-	-	-
(1)再生能源發展收入	41F	9,866,911,000	-	-	-	-	-	-	-	-
2.財產收入	45	24,521,000	-	-	-	-	7,411	-	7,411	-
(1)利息收入	454	24,521,000	-	-	-	-	7,411	-	7,411	-
3.其他收入	4Y	44,902,000	2,000	-	2,000	-	27,071,890	22,451,000	4,620,890	20.58
(1)雜項收入	4YY	44,902,000	2,000	-	2,000	-	27,071,890	22,451,000	4,620,890	20.58
二、基金用途	5	13,372,325,000	5,700,000	38,550,000	-32,850,000	-85.21	81,540,368	281,393,000	-199,852,632	-71.02
1.再生能源推廣計畫		13,372,325,000	5,700,000	38,550,000	-32,850,000	-85.21	81,540,368	281,393,000	-199,852,632	-71.02
(1)購建固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		13,372,325,000	5,700,000	38,550,000	-32,850,000	-85.21	81,540,368	281,393,000	-199,852,632	-71.02
三、本期賸餘(短絀-)	6	-3,435,991,000	-5,698,000	-38,550,000	32,852,000	-85.22	-54,461,067	-258,942,000	204,480,933	-78.97
四、期初基金餘額	71	3,585,991,000			-	-	3,784,103,944	3,585,991,000	198,112,944	5.52
五、期末基金餘額	72	150,000,000			-	-	3,729,642,877	3,327,049,000	402,593,877	12.10

再生能源發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國109年5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2,000元，較分配預算數0元，增加2,000元，主要係收回地方政府推廣再生能源補助計畫賸餘款所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數27,079,301元，較累計分配預算數22,451,000元，增加4,628,301元，約20.62%，主要係收取嘉義縣鹽業用地設置太陽光電發電設備租賃案土地年租金所致。

二、基金用途：

- (一) 本月實際數5,700,000元，較分配預算數38,550,000元，減少32,850,000元，約85.21%，主要係沼氣發電系統推廣及偏遠地區設置綠能發電設備示範補助計畫執行進度不如預期所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數81,540,368元，較累計分配預算數281,393,000元，減少199,852,632元，約71.02%，主要係108年再生能源電價補貼業就疑義案件完成釐清，刻正整理相關簽核資料，未及完成撥付作業，另沼氣發電系統推廣等補助計畫執行進度不如預期所致。

三、本期賸餘(短絀-)：

- (一) 本月實際短絀5,698,000元，較分配預算數短絀38,550,000元，減少短絀32,852,000元，約85.22%，主要係沼氣發電系統推廣及偏遠地區設置綠能發電設備示範補助計畫執行進度不如預期所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際短絀54,461,067元，較累計分配預算短絀258,942,000元，減少短絀204,480,933元，約78.97%，主要係108年再生能源電價補貼業就疑義案件完成釐清，刻正整理相關簽核資料，未及完成撥付作業，另沼氣發電系統推廣等補助計畫執行進度不如預期所致。

再生能源發展基金
主要業務計畫執行明細表
 中華民國109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			
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	-	-	-	5,700,000	38,550,000.00	-32,850,000	-85.21
		累計數	-	-	-	81,540,368	281,393,000	-199,852,632	-71.02
合 計		本月數	-	-	-	5,700,000	38,550,000.00	-32,850,000	-85.21
		累計數	-	-	-	81,540,368	281,393,000	-199,852,632	-71.02

再生能源推廣計畫：本月份累計實際數8,154萬368元，較累計分配預算數2億8,139萬3,000元，減少1億9,985萬2,632元，減幅71.02%，主要係108年再生能源電價補貼業就疑義案件完成釐清，刻正整理相關簽核資料，未及完成撥付作業，另沼氣發電系統推廣等補助計畫執行進度不如預期所致。

再生能源發展基金

用途別明細表

中華民國109年5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	0	7,087,500	
28	專業服務費	0	7,087,500	
286	委託調查研究費	0	7,087,500	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,700,000	74,452,868	
72	捐助、補助與獎助	5,700,000	74,452,868	
721	補(協)助政府機關(構)	5,700,000	74,452,868	
	合 計	5,700,000	81,540,368	

再生能源發展基金

統計所需項目明細表

中華民國109年5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	13,293,325	74,453	273,293
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）	13,293,325	74,453	273,293
捐助國內團體	-	-	-
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109年5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	14,030,501,176.00	100.00	負 債	10,300,858,299.00	73.42
一、流動資產	14,030,501,176.00	100.00	一、流動負債	10,300,857,459.00	73.42
1.現金	14,029,152,843.00	99.99	1.應付款項	10,300,857,459.00	73.42
庫存現金	-	-	應付代收款	-	-
銀行存款	14,029,152,843.00	99.99	應付費用	10,300,857,459.00	73.42
2.應收款項	1,348,333.00	0.01	二、其他負債	840.00	0.00
應收利息	-	-	1.什項負債	840.00	0.00
其他應收款	1,348,333.00	0.01	暫收及待結轉帳項	840.00	0.00
			淨資產	3,729,642,877.00	26.58
			一、淨資產	3,729,642,877.00	26.58
			1.淨資產	3,729,642,877.00	26.58
			累積餘額	3,784,103,944.00	26.97
			本期短絀	54,461,067.00	0.39
合 計	14,030,501,176.00	100.00	合 計	14,030,501,176.00	100.00

再生能源發展基金

收入支出表

中華民國109年5月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本月數	累計數
收入	2,000	27,079,301
徵收及依法分配收入	-	-
財產收益	-	7,411
其他收入	2,000	27,071,890
支出	5,700,000	81,540,368
業務支出	-	7,087,500
獎補助支出	5,700,000	74,452,868
本期賸餘(短絀)	-5,698,000	-54,461,067
期初淨資產	3,735,340,877	3,784,103,944
解繳公庫	-	-
期末淨資產	3,729,642,877	3,729,642,877

再生能源發展基金
預算執行與會計收支對照表
 中華民國109年1月1日至109年5月31日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	27,079,301	-	27,079,301	收入
徵收及依法分配收入	-	-	-	徵收及依法分配收入
財產收入	7,411	-	7,411	財產收益
其他收入	27,071,890	-	27,071,890	其他收入
基金用途	81,540,368	-	81,540,368	支出
服務費用	7,087,500	-	7,087,500	業務支出
捐助、補助與獎助	74,452,868	-	74,452,868	獎補助支出
本期賸餘(短絀)	-54,461,067	-	-54,461,067	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,784,103,944	-	3,784,103,944	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	3,729,642,877	-	3,729,642,877	期末淨資產