

再生能源發展基金

會計月報

中華民國 112 年 2 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112年2月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 行政院核定數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
			本 年 度		比 較 增 減		本 年 度		比 較 增 減	
名 稱	符號	實 際 數	預 算 數	金 額		實 際 數	預 算 數	金 額		
				金 額	%			金 額	%	
一、基金來源	4	975,439,000	43,552,893	29,977,000	13,575,893	45.29	43,915,810	30,087,000	13,828,810	45.96
1.徵收及依法分配收入	41	921,384,000	3,635,136	-	3,635,136	-	3,635,136	-	3,635,136	-
(1)再生能源發展收入	41K	921,384,000	3,635,136	-	3,635,136	-	3,635,136	-	3,635,136	-
2.財產收入	45	2,480,000	-	110,000	-110,000	-100.00	362,917	220,000	142,917	64.96
(1)利息收入	454	2,480,000	-	110,000	-110,000	-100.00	362,917	220,000	142,917	64.96
3.其他收入	4Y	51,575,000	39,917,757	29,867,000	10,050,757	33.65	39,917,757	29,867,000	10,050,757	33.65
(1)雜項收入	4YY	51,575,000	39,917,757	29,867,000	10,050,757	33.65	39,917,757	29,867,000	10,050,757	33.65
二、基金用途	5	655,464,000	20,929,483	70,400,000	-49,470,517	-70.27	30,715,283	70,400,000	-39,684,717	-56.37
1.再生能源推廣計畫	51	655,464,000	20,929,483	70,400,000	-49,470,517	-70.27	30,715,283	70,400,000	-39,684,717	-56.37
(1)購建固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		655,464,000	20,929,483	70,400,000	-49,470,517	-70.27	30,715,283	70,400,000	-39,684,717	-56.37
三、本期賸餘(短絀-)	6	319,975,000	22,623,410	-40,423,000	63,046,410	-155.97	13,200,527	-40,313,000	53,513,527	-132.75
四、期初基金餘額	71	749,358,000					1,346,059,015	749,358,000	596,701,015	79.63
五、解繳公庫	72									
六、期末基金餘額	73	1,069,333,000					1,359,259,542	709,045,000	650,214,542	91.70

再生能源發展基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國112年2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43,552,893元，較分配預算數29,977,000元，增加13,575,893元，約45.29%，主要係業者折抵返還風力發電離岸系統示範獎勵費用較預期增加所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數43,915,810元，較累計分配預算數30,087,000元，增加13,828,810元，約45.96%，主要係業者折抵返還風力發電離岸系統示範獎勵費用較預期增加所致。

二、基金用途：

- (一) 本月實際數20,929,483元，較分配預算數70,400,000元，減少49,470,517元，約70.27%，主要係補助太陽光電模組回收處理業務請款文件尚待補正，未及撥款所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數30,715,283元，較累計分配預算數70,400,000元，減少39,684,717元，約56.37%，主要係補助太陽光電模組回收處理業務請款文件尚待補正，未及撥款所致。

三、本期賸餘(短絀)：

- (一) 本月實際賸餘22,623,410元，與分配預算短絀40,423,000元比較，轉絀為餘，主要係補助太陽光電模組回收處理業務請款文件尚待補正，未及撥款所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際賸餘13,200,527元，與累計分配預算短絀40,313,000元比較，轉絀為餘，主要係補助太陽光電模組回收處理業務請款文件尚待補正，未及撥款所致。

再生能源發展基金
主要業務計畫執行明細表
 中華民國112年2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	-	-	-	20,929,483	70,400,000	-49,470,517	-70.27
		累計數	-	-	-	30,715,283	70,400,000	-39,684,717	-56.37
合 計		本月數	-	-	-	20,929,483	70,400,000	-49,470,517	-70.27
		累計數	-	-	-	30,715,283	70,400,000	-39,684,717	-56.37

再生能源推廣計畫：本月份累計實際數3,071萬5,283元，較累計分配預算數7,040萬元，減少3,968萬4,717元，減幅56.37%，主要係補助太陽光電模組回收處理業務請款文件尚待補正，未及撥款所致。

再生能源發展基金

用途別明細表

中華民國112年2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	0	
28	專業服務費	0	0	
283	法律事務費	0	0	
286	委託調查研究費	0	0	
2B	推展費	0	0	
2B1	推展費	0	0	
3	材料及用品費	0	0	
32	用品消耗	0	0	
326	食品	0	0	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,293,500	30,079,300	
72	捐助、補助與獎助	20,293,500	30,079,300	
721	補(協)助政府機關(構)	20,293,500	30,079,300	
722	捐助國內團體	0	0	
72Y	其他	0	0	
9	其他	635,983	635,983	
91	其他支出	635,983	635,983	
91Y	其他	635,983	635,983	
	合 計	20,929,483	30,715,283	

再生能源發展基金

統計所需項目明細表

中華民國112年2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	571,964	30,079	69,600
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)	571,964	30,079	69,600
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112年2月28日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	1,681,487,248.00	100.00	負債	322,227,706.00	19.16
一、流動資產	1,681,487,248.00	100.00	一、流動負債	60,142,409.00	3.58
1.現金	1,565,796,008.00	93.12	1.應付款項	60,142,409.00	3.58
庫存現金	-	-	應付代收款	12,239,225.00	0.73
銀行存款	1,565,796,008.00	93.12	應付費用	47,903,184.00	2.85
2.應收款項	115,691,240.00	6.88	二、其他負債	262,085,297.00	15.59
應收利息	16,312,109.00	0.97	1.什項負債	262,085,297.00	15.59
其他應收款	99,379,131.00	5.91	暫收及待結轉帳項	262,085,297.00	15.59
3.預付款項	-	-	淨資產	1,359,259,542.00	80.84
預付費用	-	-	一、淨資產	1,359,259,542.00	80.84
			1.淨資產	1,359,259,542.00	80.84
			累積餘額	1,346,059,015.00	80.05
			本期賸餘	13,200,527.00	0.79
合 計	1,681,487,248.00	100.00	合 計	1,681,487,248.00	100.00

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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112年2月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本月數	累計數
收入	43,552,893	43,915,810
徵收及依法分配收入	3,635,136	3,635,136
再生能源發展收入	3,635,136	3,635,136
財產收益	-	362,917
財產孳息收入	-	362,917
其他收入	39,917,757	39,917,757
雜項收入	39,917,757	39,917,757
支出	20,929,483	30,715,283
業務支出	-	-
業務支出	-	-
獎補助支出	20,293,500	30,079,300
補(協)助政府機關(構)	20,293,500	30,079,300
捐助國內團體	-	-
其他捐助、補助與獎助	-	-
其他支出	635,983	635,983
其他支出	635,983	635,983
本期賸餘(短絀)	22,623,410	13,200,527
期初淨資產		1,346,059,015
解繳公庫		-
期末淨資產		1,359,259,542

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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112年1月1日至112年2月28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	43,915,810	-	43,915,810	收入
徵收及依法分配收入	3,635,136	-	3,635,136	徵收及依法分配收入
財產收入	362,917	-	362,917	財產收益
其他收入	39,917,757	-	39,917,757	其他收入
基金用途	30,715,283	-	30,715,283	支出
服務費用	-	-	-	業務支出
材料及用品費	-	-	-	業務支出
捐助、補助與獎助	30,079,300	-	30,079,300	獎補助支出
其他	635,983	-	635,983	其他支出
本期賸餘(短絀)	13,200,527	-	13,200,527	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,346,059,015	-	1,346,059,015	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,359,259,542	-	1,359,259,542	期末淨資產