

再生能源發展基金

會計月報

中華民國 112 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112年5月份

單位：新臺幣元

項 目 名 稱		符 號	本 年 度 行政院核定數	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	%
一、基金來源	4	975,439,000	2,521,694	30,110,000	-27,588,306	-91.63	319,485,680	376,390,000	-56,904,320	-15.12	
1.徵收及依法分配收入	41	921,384,000	-	30,000,000	-30,000,000	-100.00	273,059,871	345,973,000	-72,913,129	-21.07	
(1)再生能源發展收入	41K	921,384,000	-	30,000,000	-30,000,000	-100.00	273,059,871	345,973,000	-72,913,129	-21.07	
2.財產收入	45	2,480,000	97,694	110,000	-12,306	-11.19	3,148,380	550,000	2,598,380	472.43	
(1)利息收入	454	2,480,000	97,694	110,000	-12,306	-11.19	3,148,380	550,000	2,598,380	472.43	
3.其他收入	4Y	51,575,000	2,424,000	-	2,424,000	-	43,277,429	29,867,000	13,410,429	44.90	
(1)雜項收入	4YY	51,575,000	2,424,000	-	2,424,000	-	43,277,429	29,867,000	13,410,429	44.90	
二、基金用途	5	655,464,000	4,574,555	24,500,000	-19,925,445	-81.33	111,145,633	172,969,000	-61,823,367	-35.74	
1.再生能源推廣計畫	51	655,464,000	4,574,555	24,500,000	-19,925,445	-81.33	111,145,633	172,969,000	-61,823,367	-35.74	
(1)購建固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(2)其他		655,464,000	4,574,555	24,500,000	-19,925,445	-81.33	111,145,633	172,969,000	-61,823,367	-35.74	
三、本期賸餘(短絀-)	6	319,975,000	-2,052,861	5,610,000	-7,662,861	-136.59	208,340,047	203,421,000	4,919,047	2.42	
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					1,554,399,062	952,779,000	601,620,062	63.14	

再生能源發展基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國112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2,521,694元，較分配預算數30,110,000元，減少27,588,306元，約91.63%，主要係太陽光電模組回收處理收入未如預期所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數319,485,680元，較累計分配預算數376,390,000元，減少56,904,320元，約15.12%，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4,574,555元，較分配預算數24,500,000元，減少19,925,445元，約81.33%，主要係再生能源發電設備認定及查核作業，以及電力用戶設置再生能源發電設備之查核、輔導與政策規劃等計畫尚未完成請款程序所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數111,145,633元，較累計分配預算數172,969,000元，減少61,823,367元，約35.74%，主要係太陽光電模組回收補助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，以及再生能源發電設備認定及查核作業及電力用戶設置再生能源發電設備之查核、輔導與政策規劃等計畫尚未完成請款程序所致。

三、 本期賸餘(短絀)：

- (一) 本月實際短絀2,052,861元，與分配預算賸餘5,610,000元比較，反餘為絀，主要係太陽光電模組回收處理收入未如預期所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際賸餘208,340,047元，較累計分配預算賸餘203,421,000元，增加賸餘4,919,047元，約2.42%。

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	-	-	-	4,574,555	24,500,000	-19,925,445	-81.33
		累計數	-	-	-	111,145,633	172,969,000	-61,823,367	-35.74
合 計		本月數	-	-	-	4,574,555	24,500,000	-19,925,445	-81.33
		累計數	-	-	-	111,145,633	172,969,000	-61,823,367	-35.74

再生能源推廣計畫：本月份累計實際數1億1,114萬5,633元，較累計分配預算數1億7,296萬9,000元，減少6,182萬3,367元，減幅35.74%，主要係太陽光電模組回收補助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，以及再生能源發電設備認定及查核作業及電力用戶設置再生能源發電設備之查核、輔導與政策規劃等計畫尚未完成請款程序所致。

再生能源發展基金

用途別明細表

中華民國112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	3,343,998	14,740,376	
28	專業服務費	2,700,000	14,050,000	
286	委託調查研究費	0	11,350,000	
28Y	其他專業服務費	2,700,000	2,700,000	
2A	媒體政策及業務宣導費	60,000	60,000	
2A1	媒體政策及業務宣導費	60,000	60,000	
2B	推展費	583,998	630,376	
2B1	推展費	583,998	630,376	
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	556,002	93,867,518	
72	捐助、補助與獎助	556,002	93,867,518	
721	補(協)助政府機關(構)	0	93,136,212	
722	捐助國內團體	556,002	731,306	
72Y	其他	0	0	
9	其他	674,555	2,537,739	
91	其他支出	674,555	2,537,739	
91Y	其他	674,555	2,537,739	
	合 計	4,574,555	111,145,633	

再生能源發展基金

統計所需項目明細表

中華民國112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	571,964	93,867	131,709
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	93,136	131,709
捐助國內團體	-	731	-
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5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	1,599,943,533.00	100.00	負債	45,544,471.00	2.85
一、流動資產	1,599,943,533.00	100.00	一、流動負債	39,051,934.00	2.44
1.現金	1,490,733,438.00	93.17	1.應付款項	39,051,934.00	2.44
銀行存款	1,490,733,438.00	93.17	應付費用	39,051,934.00	2.44
2.應收款項	109,210,095.00	6.83	二、其他負債	6,492,537.00	0.41
應收利息	16,312,109.00	1.02	1.什項負債	6,492,537.00	0.41
其他應收款	92,897,986.00	5.81	暫收及待結轉帳項	6,492,537.00	0.41
3.預付款項	-	-	淨資產	1,554,399,062.00	97.15
預付費用	-	-	一、淨資產	1,554,399,062.00	97.15
			1.淨資產	1,554,399,062.00	97.15
			累積餘額	1,346,059,015.00	84.13
			本期賸餘	208,340,047.00	13.02
合 計	1,599,943,533.00	100.00	合 計	1,599,943,533.00	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5月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本月數	累計數
收入	2,521,694	319,485,680
徵收及依法分配收入	-	273,059,871
再生能源發展收入	-	273,059,871
財產收益	97,694	3,148,380
財產孳息收入	97,694	3,148,380
其他收入	2,424,000	43,277,429
雜項收入	2,424,000	43,277,429
支出	4,574,555	111,145,633
業務支出	3,343,998	14,740,376
業務支出	3,343,998	14,740,376
獎補助支出	556,002	93,867,518
補(協)助政府機關(構)	-	93,136,212
捐助國內團體	556,002	731,306
其他捐助、補助與獎助	-	-
其他支出	674,555	2,537,739
其他支出	674,555	2,537,739
本期賸餘(短絀)	-2,052,861	208,340,047
期初淨資產		1,346,059,015
解繳公庫		-
期末淨資產		1,554,399,062

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5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	319,485,680	-	319,485,680	收入
徵收及依法分配收入	273,059,871	-	273,059,871	徵收及依法分配收入
財產收入	3,148,380	-	3,148,380	財產收益
其他收入	43,277,429	-	43,277,429	其他收入
基金用途	111,145,633	-	111,145,633	支出
服務費用	14,740,376	-	14,740,376	業務支出
材料及用品費	-	-	-	業務支出
捐助、補助與獎助	93,867,518	-	93,867,518	獎補助支出
其他	2,537,739	-	2,537,739	其他支出
本期賸餘(短絀)	208,340,047	-	208,340,047	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	1,554,399,062	-	1,554,399,062	期末淨資產