

再生能源發展基金

會計月報

中華民國 112 年 7 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7月份

單位：新臺幣元

項 目 名 稱		符 號	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	%
一、基金來源	4	975,439,000	25,952,134	110,000	25,842,134	23,492.85	355,380,480	407,190,000	-51,809,520	-12.72	
1.徵收及依法分配收入	41	921,384,000	25,939,820	-	25,939,820	-	305,631,387	375,973,000	-70,341,613	-18.71	
(1)再生能源發展收入	41K	921,384,000	25,939,820	-	25,939,820	-	305,631,387	375,973,000	-70,341,613	-18.71	
2.財產收入	45	2,480,000	-	110,000	-110,000	-100.00	6,438,979	1,350,000	5,088,979	376.96	
(1)利息收入	454	2,480,000	-	110,000	-110,000	-100.00	6,438,979	1,350,000	5,088,979	376.96	
3.其他收入	4Y	51,575,000	12,314	-	12,314	-	43,310,114	29,867,000	13,443,114	45.01	
(1)雜項收入	4YY	51,575,000	12,314	-	12,314	-	43,310,114	29,867,000	13,443,114	45.01	
二、基金用途	5	655,464,000	26,450,406	-	26,450,406	-	149,280,598	202,316,000	-53,035,402	-26.21	
1.再生能源推廣計畫	51	655,464,000	26,450,406	-	26,450,406	-	149,280,598	202,316,000	-53,035,402	-26.21	
(1)購建固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(2)其他		655,464,000	26,450,406	-	26,450,406	-	149,280,598	202,316,000	-53,035,402	-26.21	
三、本期賸餘(短絀-)	6	319,975,000	-498,272	110,000	-608,272	-552.97	206,099,882	204,874,000	1,225,882	0.60	
四、期初基金餘額	71	750,358,000					1,346,059,015	750,358,000	595,701,015	79.39	
五、解繳公庫	72										
六、期末基金餘額	73	1,070,333,000					1,552,158,897	955,232,000	596,926,897	62.49	

再生能源發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年7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25,952,134元，較分配預算數110,000元，增加25,842,134元，約23,492.85%，主要係分配於之前月份之太陽光電模組回收處理收入，於本月收取所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數355,380,480元，較累計分配預算數407,190,000元，減少51,809,520元，約12.72%，主要係收取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26,450,406元，較分配預算數0元，增加26,450,406元，主要係分配於之前月份之嘉義縣國有鹽業用地太陽光電示範場域補助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，於本月撥付所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數149,280,598元，較累計分配預算數202,316,000元，減少53,035,402元，約26.21%，主要係太陽光電模組回收補助、沼氣發電系統推廣補助及推動再生能源設置專區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查核作業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498,272元，與分配預算賸餘110,000元比較，反餘為絀，主要係分配於之前月份之嘉義縣國有鹽業用地太陽光電示範場域補助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，於本月撥付所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際賸餘206,099,882元，較累計分配預算賸餘204,874,000元，增加賸餘1,225,882元，約0.60%

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7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	-	-	-	26,450,406	-	26,450,406	-
		累計數	-	-	-	149,280,598	202,316,000	-53,035,402	-26.21
合 計		本月數	-	-	-	26,450,406	-	26,450,406	-
		累計數	-	-	-	149,280,598	202,316,000	-53,035,402	-26.21

再生能源推廣計畫：本月份累計實際數1億4,928萬598元，較累計分配預算數2億231萬6,000元，減少5,303萬5,402元，減幅26.21%，主要係太陽光電模組回收補助、沼氣發電系統推廣補助及推動再生能源設置專區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查核作業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7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	6,490,247	26,331,823	
28	專業服務費	6,300,000	25,270,000	
286	委託調查研究費	0	11,350,000	
28Y	其他專業服務費	6,300,000	13,920,000	
2A	媒體政策及業務宣導費	0	60,000	
2A1	媒體政策及業務宣導費	0	60,000	
2B	推展費	190,247	1,001,823	
2B1	推展費	190,247	1,001,823	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,960,159	120,161,477	
72	捐助、補助與獎助	19,960,159	120,161,477	
721	補(協)助政府機關(構)	19,680,000	118,611,212	
722	捐助國內團體	280,159	1,550,265	
72Y	其他	0	0	
9	其他	0	2,787,298	
91	其他支出	0	2,787,298	
91Y	其他	0	2,787,298	
	合 計	26,450,406	149,280,598	

再生能源發展基金

統計所需項目明細表

中華民國112年7月份

單位：新臺幣千元

科目名稱	本年度 法定預算數	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	120,161	161,056
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	118,611	161,056
捐助國內團體	-	1,550	-
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7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	1,590,913,440.00	100.00	負債	38,754,543.00	2.44
一、流動資產	1,590,913,440.00	100.00	一、流動負債	36,992,992.00	2.33
1.現金	1,484,036,531.00	93.28	1.應付款項	36,992,992.00	2.33
銀行存款	1,484,036,531.00	93.28	應付費用	36,992,992.00	2.33
2.應收款項	106,876,909.00	6.72	二、其他負債	1,761,551.00	0.11
應收利息	16,312,109.00	1.03	1.什項負債	1,761,551.00	0.11
其他應收款	90,564,800.00	5.69	暫收及待結轉帳項	1,761,551.00	0.11
3.預付款項	-	-	淨資產	1,552,158,897.00	97.56
預付費用	-	-	一、淨資產	1,552,158,897.00	97.56
			1.淨資產	1,552,158,897.00	97.56
			累積餘額	1,346,059,015.00	84.61
			本期賸餘	206,099,882.00	12.95
合 計	1,590,913,440.00	100.00	合 計	1,590,913,440.00	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7月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本月數	累計數
收入	25,952,134	355,380,480
徵收及依法分配收入	25,939,820	305,631,387
再生能源發展收入	25,939,820	305,631,387
財產收益	-	6,438,979
財產孳息收入	-	6,438,979
其他收入	12,314	43,310,114
雜項收入	12,314	43,310,114
支出	26,450,406	149,280,598
業務支出	6,490,247	26,331,823
業務支出	6,490,247	26,331,823
獎補助支出	19,960,159	120,161,477
補(協)助政府機關(構)	19,680,000	118,611,212
捐助國內團體	280,159	1,550,265
其他捐助、補助與獎助	-	-
其他支出	-	2,787,298
其他支出	-	2,787,298
本期賸餘(短絀)	-498,272	206,099,882
期初淨資產		1,346,059,015
解繳公庫		-
期末淨資產		1,552,158,897

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7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	355,380,480	-	355,380,480	收入
徵收及依法分配收入	305,631,387	-	305,631,387	徵收及依法分配收入
財產收入	6,438,979	-	6,438,979	財產收益
其他收入	43,310,114	-	43,310,114	其他收入
基金用途	149,280,598	-	149,280,598	支出
服務費用	26,331,823	-	26,331,823	業務支出
材料及用品費	-	-	-	業務支出
捐助、補助與獎助	120,161,477	-	120,161,477	獎補助支出
其他	2,787,298	-	2,787,298	其他支出
本期賸餘(短絀)	206,099,882	-	206,099,882	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	1,552,158,897	-	1,552,158,897	期末淨資產