

再生能源發展基金

會計月報

中華民國 113 年 4 月份

主辦會計人員

主計室主任 杜靜宜

基金主持人

能源署署長 游振偉(丙)

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113年4月份

單位：新臺幣元

項 目 名 稱		符 號	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 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	673,356,000	380,895,042	101,988,000	278,907,042	273.47	548,486,519	239,034,000	309,452,519	129.46	
1.徵收及依法分配收入	41	605,062,000	378,243,377	100,000,000	278,243,377	278.24	518,688,098	202,811,000	315,877,098	155.75	
(1)再生能源發展收入	41K	605,062,000	378,243,377	100,000,000	278,243,377	278.24	518,688,098	202,811,000	315,877,098	155.75	
2.財產收入	45	10,266,000	2,048,292	1,988,000	60,292	3.03	3,148,982	3,130,000	18,982	0.61	
(1)利息收入	454	10,266,000	2,048,292	1,988,000	60,292	3.03	3,148,982	3,130,000	18,982	0.61	
3.其他收入	4Y	58,028,000	603,373	-	603,373	-	26,649,439	33,093,000	-6,443,561	-19.47	
(1)雜項收入	4YY	58,028,000	603,373	-	603,373	-	26,649,439	33,093,000	-6,443,561	-19.47	
二、基金用途	5	667,725,000	19,773,225	1,000,000	18,773,225	1,877.32	68,668,903	103,753,000	-35,084,097	-33.82	
1.再生能源推廣計畫	51	667,725,000	19,773,225	1,000,000	18,773,225	1,877.32	68,668,903	103,753,000	-35,084,097	-33.82	
(1)購建固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(2)其他		667,725,000	19,773,225	1,000,000	18,773,225	1,877.32	68,668,903	103,753,000	-35,084,097	-33.82	
三、本期賸餘(短絀-)	6	5,631,000	361,121,817	100,988,000	260,133,817	257.59	479,817,616	135,281,000	344,536,616	254.68	
四、期初基金餘額	71	1,666,034,000					2,030,215,505	1,666,034,000	364,181,505	21.86	
五、解繳公庫	72										
六、期末基金餘額	73	1,671,665,000					2,510,033,121	1,801,315,000	708,718,121	39.34	

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公(發)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

中華民國113年4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10%者，主要增減原因如下：

一、 基金來源：

- (一) 本月實際數380,895,042元，較分配預算數101,988,000元，增加278,907,042元，約273.47%，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548,486,519元，較累計分配預算數239,034,000元，增加309,452,519元，約129.46%，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19,773,225元，較分配預算數1,000,000元，增加18,773,225元，約1,877.32%，主要係補助太陽光電模組回收處理業務計畫原預估於2月份付款，惟環境部資源循環署延後至本月份請款所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數68,668,903元，較累計分配預算數103,753,000元，減少35,084,097元，約33.82%，主要係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361,121,817元，較分配預算賸餘100,988,000元，增加賸餘260,133,817元，約257.59%，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479,817,616元，較累計分配預算賸餘135,281,000元，增加賸餘344,536,616元，約254.68%，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113年4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	-	-	-	19,773,225	1,000,000	18,773,225	1,877.32
		累計數	-	-	-	68,668,903	103,753,000	-35,084,097	-33.82
合 計		本月數	-	-	-	19,773,225	1,000,000	18,773,225	1,877.32
		累計數	-	-	-	68,668,903	103,753,000	-35,084,097	-33.82

註：1.預算數欄，在法定預算公(發)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6,866萬8,903元，較累計分配預算數1億375萬3,000元，減少3,508萬4,097元，減幅33.82%，主要係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

用途別明細表

中華民國113年4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	1,412,500	1,412,500	
28	專業服務費	1,412,500	1,412,500	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,500	2,500	
286	委託調查研究費	1,410,000	1,410,000	
28Y	其他專業服務費	0	0	
2A	媒體政策及業務宣導費	0	0	
2A1	媒體政策及業務宣導費	0	0	
2B	推展費	0	0	
2B1	推展費	0	0	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,360,500	66,814,511	
72	捐助、補助與獎助	18,360,500	66,814,511	
721	補(協)助政府機關(構)	18,360,500	66,814,511	
722	捐助國內團體	0	0	
9	其他	225	441,892	
91	其他支出	225	441,892	
91Y	其他	225	441,892	
	合 計	19,773,225	68,668,903	

再生能源發展基金

統計所需項目明細表

中華民國113年4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	575,650	66,818	90,091
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	-	3	-
一般土地租金	-	-	-
補(協)助政府機關(構)	293,650	66,815	90,091
捐助國內團體	282,000	-	-
捐助私校	-	-	-
對外國之捐助	-	-	-

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公(發)布前，暫按行政院核定數編列。

再生能源發展基金

平衡表

中華民國113年4月30日

			單位：新臺幣元		
科目	金額	%	科目	金額	%
資產	2,574,330,904.00	100.00	負債	64,297,783.00	2.50
一、流動資產	2,460,522,135.00	95.58	一、流動負債	41,213,742.00	1.60
1.現金	2,225,141,032.00	86.44	1.應付款項	41,213,742.00	1.60
銀行存款	2,225,141,032.00	86.44	應付費用	41,213,742.00	1.60
2.應收款項	235,381,103.00	9.14	二、其他負債	23,084,041.00	0.90
應收帳款	231,743,844.00	9.00	1.什項負債	23,084,041.00	0.90
其他應收款	3,637,259.00	0.14	暫收及待結轉帳項	23,084,041.00	0.90
二、其他資產	113,808,769.00	4.42	淨資產	2,510,033,121.00	97.50
1.什項資產	113,808,769.00	4.42	一、淨資產	2,510,033,121.00	97.50
催收款項	113,808,769.00	4.42	1.淨資產	2,510,033,121.00	97.50
			累積餘額	2,030,215,505.00	78.86
			本期賸餘	479,817,616.00	18.64
合 計	2,574,330,904.00	100.00	合 計	2,574,330,904.00	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113年4月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本月數	累計數
收入	380,895,042	548,486,519
徵收及依法分配收入	378,243,377	518,688,098
再生能源發展收入	378,243,377	518,688,098
財產收益	2,048,292	3,148,982
財產孳息收入	2,048,292	3,148,982
其他收入	603,373	26,649,439
雜項收入	603,373	26,649,439
支出	19,773,225	68,668,903
業務支出	1,412,500	1,412,500
業務支出	1,412,500	1,412,500
獎補助支出	18,360,500	66,814,511
補(協)助政府機關(構)	18,360,500	66,814,511
捐助國內團體	-	-
其他捐助、補助與獎助	-	-
其他支出	225	441,892
其他支出	225	441,892
本期賸餘(短絀)	361,121,817	479,817,616
期初淨資產		2,030,215,505
解繳公庫		-
淨資產調整數		-
期末淨資產		2,510,033,121

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113年1月1日至113年4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	548,486,519	-	548,486,519	收入
徵收及依法分配收入	518,688,098	-	518,688,098	徵收及依法分配收入
財產收入	3,148,982	-	3,148,982	財產收益
其他收入	26,649,439	-	26,649,439	其他收入
基金用途	68,668,903	-	68,668,903	支出
服務費用	1,412,500	-	1,412,500	業務支出
捐助、補助與獎助	66,814,511	-	66,814,511	獎補助支出
其他	441,892	-	441,892	其他支出
本期賸餘(短絀)	479,817,616	-	479,817,616	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,030,215,505	-	2,030,215,505	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	2,510,033,121	-	2,510,033,121	期末淨資產