

再生能源發展基金

會 計 月 報

中華民國114年7月份

主辦會計人員 杜靜宜

基金主持人 李君禮

再生能源發展基金

目次

中華民國 114 年 7 月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 2 頁
貳、附屬表	
主要業務計畫執行明細表	第 3 頁
乙、會計報表	
一、平衡表	第 4 頁
二、收入支出表	第 5 至 6 頁
丙、參考表	
預算執行與會計收支對照表	第 7 頁
丁、其他附表	
一、基金用途明細表	第 8 至 9 頁
二、各項費用彙計表	第 10 至 11 頁

再生能源發展基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年7月份

單位：新臺幣元

項 目	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	%
基金來源	1,166,315,000	4,210,769	240,000,000	-235,789,231	-98.25	1,215,632,106	845,839,000	369,793,106	43.72
徵收及依法分配收入	1,081,856,000	1,075,316	240,000,000	-238,924,684	-99.55	1,149,822,859	791,208,000	358,614,859	45.32
徵收收入	1,081,856,000	1,075,316	240,000,000	-238,924,684	-99.55	1,149,822,859	791,208,000	358,614,859	45.32
財產收入	19,326,000	3,111,000		3,111,000		23,554,051	17,985,000	5,569,051	30.96
利息收入	19,326,000	3,111,000		3,111,000		23,554,051	17,985,000	5,569,051	30.96
其他收入	65,133,000	24,453		24,453		42,255,196	36,646,000	5,609,196	15.31
雜項收入	65,133,000	24,453		24,453		42,255,196	36,646,000	5,609,196	15.31
基金用途	678,675,000	35,968,470	26,550,000	9,418,470	35.47	171,829,699	285,950,000	-114,120,301	-39.91
再生能源推廣計畫	678,675,000	35,968,470	26,550,000	9,418,470	35.47	171,829,699	285,950,000	-114,120,301	-39.91
其他	678,675,000	35,968,470	26,550,000	9,418,470	35.47	171,829,699	285,950,000	-114,120,301	-39.91
本期賸餘（短絀）	487,640,000	-31,757,701	213,450,000	-245,207,701	-114.88	1,043,802,407	559,889,000	483,913,407	86.43
期初基金餘額	2,035,847,000					2,588,152,001	2,035,847,000	552,305,001	27.13
解繳公庫									
期末基金餘額	2,523,487,000					3,631,954,408	2,595,736,000	1,036,218,408	39.92

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

再生能源發展基金

基金來源、用途及餘絀表說明

中華民國114年7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20%者，主要增減原因如下：

一、基金來源：

(一)本月實際數4,210,769元，較分配預算數240,000,000元，減少235,789,231元，約98.25%，主要係太陽光電模組回收處理收入提前於6月份收取所致。

(二)本年度截至本月份累計實際數1,215,632,106元，較累計分配預算數845,839,000元，增加369,793,106元，約43.72%，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35,968,470元，較分配預算數26,550,000元，增加9,418,470元，約35.47%，主要係新增太陽光電電廠法制調適暨跨域整合管理平台研析計畫於本月核銷所致。

(二)本年度截至本月份累計實際數171,829,699元，較累計分配預算數285,950,000元，減少114,120,301元，約39.91%，主要係地熱能發電系統示範獎勵、合作社及社區公開募集設置再生能源公民電廠示範獎勵、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)本月實際短絀31,757,701元，與分配預算賸餘213,450,000元比較，反餘為絀，主要係太陽光電模組回收處理收入提前於6月份收取所致。

(二)本年度截至本月份累計實際賸餘1,043,802,407元，較累計分配預算賸餘559,889,000元，增加賸餘483,913,407元，約86.43%，主要係太陽光電模組回收處理收入較預期增加，以及地熱能發電系統示範獎勵、合作社及社區公開募集設置再生能源公民電廠示範獎勵、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
主要業務計畫執行明細表
中華民國114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		本月數			--	35,968,470	26,550,000	9,418,470	35.47
		累計數			--	171,829,699	285,950,000	-114,120,301	-39.91
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

註：1. 預算數欄，在法定預算公布前，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1億7,182萬9,699元，較累計分配預算數2億8,595萬元，減少1億1,412萬301元，減幅39.91%，主要係地熱能發電系統示範獎勵、合作社及社區公開募集設置再生能源公民電廠示範獎勵、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

平衡表

中華民國114年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,674,953,212	100.00	負債	42,998,804	1.17
流動資產	3,527,083,673	95.98	流動負債	40,955,262	1.11
現金	3,432,568,084	93.40	應付款項	40,955,262	1.11
銀行存款	3,432,568,084	93.40	應付費用	40,955,262	1.11
應收款項	94,515,589	2.57	其他負債	2,043,542	0.06
應收帳款	93,939,394	2.56	什項負債	2,043,542	0.06
其他應收款	576,195	0.02	暫收及待結轉帳項	2,043,542	0.06
其他資產	147,869,539	4.02	淨資產	3,631,954,408	98.83
什項資產	147,869,539	4.02	淨資產	3,631,954,408	98.83
催收款項	147,869,539	4.02	淨資產	3,631,954,408	98.83
			累積餘額	2,588,152,001	70.43
			本期賸餘	1,043,802,407	28.40
合 計	3,674,953,212	100.00	合 計	3,674,953,212	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114年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	4,210,769	1,215,632,106
徵收及依法分配收入	1,075,316	1,149,822,859
再生能源發展收入	1,075,316	1,149,822,859
財產收益	3,111,000	23,554,051
財產孳息收入	3,111,000	23,554,051
其他收入	24,453	42,255,196
雜項收入	24,453	42,255,196
支出	35,968,470	171,829,699
業務支出	24,553,305	50,361,574
業務支出	24,553,305	50,361,574
獎補助支出	11,415,165	120,754,762
補（協）助政府機關（構）	6,631,500	86,041,850
捐助國內團體	4,783,665	34,712,912
其他支出		713,363
其他支出		713,363
本期賸餘（短絀）	-31,757,701	1,043,802,407
期初淨資產		2,588,152,001
解繳公庫		
淨資產調整數		

再生能源發展基金

收 入 支 出 表

中華民國114年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
期末淨資產		3,631,954,408

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114年1月1日至114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	1,215,632,106		1,215,632,106	收入
徵收及依法分配收入	1,149,822,859		1,149,822,859	徵收及依法分配收入
財產收入	23,554,051		23,554,051	財產收益
其他收入	42,255,196		42,255,196	其他收入
基金用途	171,829,699		171,829,699	支出
服務費用	50,292,269		50,361,574	業務支出
材料及用品費	16,000			
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	53,305			
捐助、補助與獎助	120,754,762		120,754,762	獎補助支出
其他	713,363		713,363	其他支出
本期賸餘（短絀）	1,043,802,407		1,043,802,407	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	2,588,152,001		2,588,152,001	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	3,631,954,408		3,631,954,408	期末淨資產

再生能源發展基金

基金用途明細表

中華民國114年7月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
再生能源推廣計畫	678,675,000	285,950,000	171,829,699	-114,120,301	-39.91
服務費用	103,575,000	52,350,000	50,292,269	-2,057,731	-3.93
郵電費			424	424	
郵費			424	424	
一般服務費			70	70	
佣金、匯費、經理費及手續費			70	70	
專業服務費	97,575,000	48,750,000	49,430,000	680,000	1.39
委託調查研究費	30,500,000	15,250,000	15,150,000	-100,000	-0.66
其他專業服務費	67,075,000	33,500,000	34,280,000	780,000	2.33
媒體政策及業務宣導費	900,000	540,000		-540,000	-100.00
媒體政策及業務宣導費	900,000	540,000		-540,000	-100.00
推展費	5,100,000	3,060,000	861,775	-2,198,225	-71.84
推展費	5,100,000	3,060,000	861,775	-2,198,225	-71.84
材料及用品費			16,000	16,000	
用品消耗			16,000	16,000	
食品			16,000	16,000	

再生能源發展基金

基金用途明細表

中華民國114年7月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	575,100,000	233,600,000	120,808,067	-112,791,933	-48.28
捐助、補助與獎助	575,100,000	233,600,000	120,754,762	-112,845,238	-48.31
補（協）助政府機關（構）	288,100,000	128,100,000	86,041,850	-42,058,150	-32.83
捐助國內團體	287,000,000	105,500,000	34,712,912	-70,787,088	-67.10
分擔			53,305	53,305	
分擔其他費用			53,305	53,305	
其他			713,363	713,363	
其他支出			713,363	713,363	
其他			713,363	713,363	
合 計	678,675,000	285,950,000	171,829,699	-114,120,301	-39.91

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

再生能源發展基金

各項費用彙計表

中華民國114年7月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
服務費用	103,575,000	52,350,000	50,292,269	-2,057,731	-3.93
郵電費			424	424	
郵費			424	424	
一般服務費			70	70	
佣金、匯費、經理費及手續費			70	70	
專業服務費	97,575,000	48,750,000	49,430,000	680,000	1.39
委託調查研究費	30,500,000	15,250,000	15,150,000	-100,000	-0.66
其他專業服務費	67,075,000	33,500,000	34,280,000	780,000	2.33
媒體政策及業務宣導費	900,000	540,000		-540,000	-100.00
媒體政策及業務宣導費	900,000	540,000		-540,000	-100.00
推展費	5,100,000	3,060,000	861,775	-2,198,225	-71.84
推展費	5,100,000	3,060,000	861,775	-2,198,225	-71.84
材料及用品費			16,000	16,000	
用品消耗			16,000	16,000	
食品			16,000	16,000	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	575,100,000	233,600,000	120,808,067	-112,791,933	-48.28

再生能源發展基金

各項費用彙計表

中華民國114年7月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
捐助、補助與獎助	575,100,000	233,600,000	120,754,762	-112,845,238	-48.31
補（協）助政府機關（構）	288,100,000	128,100,000	86,041,850	-42,058,150	-32.83
捐助國內團體	287,000,000	105,500,000	34,712,912	-70,787,088	-67.10
分擔			53,305	53,305	
分擔其他費用			53,305	53,305	
其他			713,363	713,363	
其他支出			713,363	713,363	
其他			713,363	713,363	
合 計	678,675,000	285,950,000	171,829,699	-114,120,301	-39.91

註：預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。