

再生能源發展基金

會計月報

中華民國 110 年 4 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110年4月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 行政核定數	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 截 至 本 月 份 累 計 數		本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數	
名 稱	符號		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	474,401,000	24,471,413	231,995,000	-207,523,587	-89.45	291,637,381	240,270,000	51,367,381	21.38
1.徵收及依法分配收入	41	401,448,000	-	200,000,000	-200,000,000	-100.00	258,371,174	200,000,000	58,371,174	29.19
(1)再生能源發展收入	41F	401,448,000	-	200,000,000	-200,000,000	-100.00	258,371,174	200,000,000	58,371,174	29.19
2.財產收入	45	842,000	-	28,000	-28,000	-100.00	127,725	126,000	1,725	1.37
(1)利息收入	454	842,000	-	28,000	-28,000	-100.00	127,725	126,000	1,725	1.37
3.其他收入	4Y	72,111,000	24,471,413	31,967,000	-7,495,587	-23.45	33,138,482	40,144,000	-7,005,518	-17.45
(1)雜項收入	4YY	72,111,000	24,471,413	31,967,000	-7,495,587	-23.45	33,138,482	40,144,000	-7,005,518	-17.45
二、基金用途	5	534,050,000	18,192,764	24,588,000	-6,395,236	-26.01	55,152,454	66,945,000	-11,792,546	-17.62
1.再生能源推廣計畫	51	534,050,000	18,192,764	24,588,000	-6,395,236	-26.01	55,152,454	66,945,000	-11,792,546	-17.62
(1)購建固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		534,050,000	18,192,764	24,588,000	-6,395,236	-26.01	55,152,454	66,945,000	-11,792,546	-17.62
三、本期賸餘(短絀-)	6	-59,649,000	6,278,649	207,407,000	-201,128,351	-96.97	236,484,927	173,325,000	63,159,927	36.44
四、期初基金餘額	71	348,113,000					351,899,165	348,113,000	3,786,165	1.09
五、解繳公庫	72									
六、期末基金餘額	73	288,464,000					588,384,092	521,438,000	66,946,092	12.84

再生能源發展基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國110年4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5%者，主要增減原因如下：

一、 基金來源：

- (一) 本月實際數24,471,413元，較分配預算數231,995,000元，減少207,523,587元，約89.45%，主要係原預計於本月收取再生能源發展收入，提前至3月收取所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數291,637,381元，較累計分配預算數240,270,000元，增加51,367,381元，約21.38%，主要係售電業及自用發電設備設置之電量度數較預期增加，再生能源發展收入隨之增加所致。

二、 基金用途：

- (一) 本月實際數18,192,764元，較分配預算數24,588,000元，減少6,395,236元，約26.01%，主要係沼氣發電系統推廣計畫補助申請不如預期所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數55,152,454元，較累計分配預算數66,945,000元，減少11,792,546元，約17.62%，主要係沼氣發電系統推廣計畫補助申請不如預期所致。

三、 本期賸餘(短絀)：

- (一) 本月實際賸餘6,278,649元，較分配預算賸餘207,407,000元，減少賸餘201,128,351元，約96.97%，主要係原預計於本月收取再生能源發展收入，提前至3月收取所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際賸餘236,484,927元，較累計分配預算賸餘173,325,000元，增加賸餘63,159,927元，約36.44%，主要係售電業及自用發電設備設置之電量度數較預期增加，再生能源發展收入隨之增加所致。

再生能源發展基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國110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	-	-	-	18,192,764	24,588,000	-6,395,236	-26.01
		累計數	-	-	-	55,152,454	66,945,000	-11,792,546	-17.62
合 計		本月數	-	-	-	18,192,764	24,588,000	-6,395,236	-26.01
		累計數	-	-	-	55,152,454	66,945,000	-11,792,546	-17.62

再生能源推廣計畫：本月份累計實際數5,515萬2,454元，較累計分配預算數6,694萬5,000元，減少1,179萬2,546元，減幅17.62%，主要係沼氣發電系統推廣計畫補助申請不如預期所致。

再生能源發展基金

用途別明細表

中華民國110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	14,756,328	14,756,328	
24	印刷裝訂與廣告費	1,328	1,328	
28	專業服務費	14,755,000	14,755,000	
286	委託調查研究費	14,755,000	14,755,000	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,411,250	40,328,267	
72	捐助、補助與獎助	3,411,250	40,328,267	
721	補(協)助政府機關(構)	3,411,250	40,328,267	
72Y	其他	0	0	
9	其他	25,186	67,859	
91	其他支出	25,186	67,859	
91Y	其他	25,186	67,859	
	合 計	18,192,764	55,152,454	

再生能源發展基金

統計所需項目明細表

中華民國110年4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	483,050	40,328	59,520
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）	483,050	40,328	59,520
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110年4月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	630,692,775.00	100.00	負 債	42,308,683.00	6.71
一、流動資產	630,692,775.00	100.00	一、流動負債	39,823,933.00	6.31
1.現金	625,405,768.00	99.16	1.應付款項	39,823,933.00	6.31
銀行存款	625,405,768.00	99.16	應付費用	39,823,933.00	6.31
2.應收款項	5,287,007.00	0.84	二、其他負債	2,484,750.00	0.39
應收利息	-	-	1.什項負債	2,484,750.00	0.39
其他應收款	5,287,007.00	0.84	暫收及待結轉帳項	2,484,750.00	0.39
			淨資產	588,384,092.00	93.29
			一、淨資產	588,384,092.00	93.29
			1.淨資產	588,384,092.00	93.29
			累積餘額	351,899,165.00	55.80
			本期賸餘	236,484,927.00	37.50
合 計	630,692,775.00	100.00	合 計	630,692,775.00	100.00

再生能源發展基金

收入支出表

中華民國110年4月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本月數	累計數
收入	24,471,413	291,637,381
徵收及依法分配收入	-	258,371,174
再生能源發展收入	-	258,371,174
財產收益	-	127,725
財產孳息收入	-	127,725
其他收入	24,471,413	33,138,482
雜項收入	24,471,413	33,138,482
支出	18,192,764	55,152,454
業務支出	14,756,328	14,756,328
業務支出	14,756,328	14,756,328
獎補助支出	3,411,250	40,328,267
補(協)助政府機關(構)	3,411,250	40,328,267
捐助國內團體	-	-
其他支出	25,186	67,859
其他支出	25,186	67,859
本期賸餘(短絀)	6,278,649	236,484,927
期初淨資產		351,899,165
解繳公庫		-
期末淨資產		588,384,092

再生能源發展基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國110年1月1日至110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	291,637,381	-	291,637,381	收入
徵收及依法分配收入	258,371,174	-	258,371,174	徵收及依法分配收入
財產收入	127,725	-	127,725	財產收益
其他收入	33,138,482	-	33,138,482	其他收入
基金用途	55,152,454	-	55,152,454	支出
服務費用	14,756,328	-	14,756,328	業務支出
捐助、補助與獎助	40,328,267	-	40,328,267	獎補助支出
其他	67,859	-	67,859	其他支出
本期賸餘(短絀)	236,484,927	-	236,484,927	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	351,899,165	-	351,899,165	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	588,384,092	-	588,384,092	期末淨資產