

再生能源發展基金會
會計月報

中華民國 111 年 5 月份

主辦會計人員

會計室主任 陳亮樞

基金主持人

能源局長 游振偉(兩)

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111年5月份

單位：新臺幣元

| 項 目 | | 本 年 度 行政院核定數 | 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 | 金 額 | % | | |
| 一、基金來源 | 4 | 611,500,000 | 105,298,233 | 18,000 | 105,280,233 | 584,890.18 | 431,373,803 | 309,714,000 | 121,659,803 | 39.28 |
| 1.徵收及依法分配收入 | 41 | 546,578,000 | - | - | - | - | 292,434,298 | 273,289,000 | 19,145,298 | 7.01 |
| (1)再生能源發展收入 | 41F | 546,578,000 | | | | | 292,434,298 | 273,289,000 | 19,145,298 | 7.01 |
| 2.財產收入 | 45 | 412,000 | 16,385,859 | 18,000 | 16,367,859 | 90,932.55 | 18,077,547 | 90,000 | 17,987,547 | 19,986.16 |
| (1)利息收入 | 454 | 412,000 | 16,385,859 | 18,000 | 16,367,859 | 90,932.55 | 18,077,547 | 90,000 | 17,987,547 | 19,986.16 |
| 3.其他收入 | 4Y | 64,510,000 | 88,912,374 | - | 88,912,374 | - | 120,861,958 | 36,335,000 | 84,526,958 | 232.63 |
| (1)雜項收入 | 4YY | 64,510,000 | 88,912,374 | - | 88,912,374 | - | 120,861,958 | 36,335,000 | 84,526,958 | 232.63 |
| 二、基金用途 | 5 | 596,275,000 | 26,096,346 | 4,382,000 | 21,714,346 | 495.54 | 71,569,062 | 90,227,000 | -18,657,938 | -20.68 |
| 1.再生能源推廣計畫 | 51 | 596,275,000 | 26,096,346 | 4,382,000 | 21,714,346 | 495.54 | 71,569,062 | 90,227,000 | -18,657,938 | -20.68 |
| (1)購建固定資產 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (2)其他 | | 596,275,000 | 26,096,346 | 4,382,000 | 21,714,346 | 495.54 | 71,569,062 | 90,227,000 | -18,657,938 | -20.68 |
| 三、本期賸餘(短絀-) | 6 | 15,225,000 | 79,201,887 | -4,364,000 | 83,565,887 | -1,914.89 | 359,804,741 | 219,487,000 | 140,317,741 | 63.93 |
| 四、期初基金餘額 | 71 | 292,250,000 | | | | | 734,132,870 | 292,250,000 | 441,882,870 | 151.20 |
| 五、解繳公庫 | 72 | | | | | | | | | |
| 六、期末基金餘額 | 73 | 307,475,000 | | | | | 1,093,937,611 | 511,737,000 | 582,200,611 | 113.77 |

再生能源發展基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國111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105,298,233元，較分配預算數18,000元，增加105,280,233元，約584,890.18%，主要係增加風電廠商(福海公司)違反「風力發電離岸系統示範獎勵辦法」應繳逾期違約金及應收利息所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數431,373,803元，較累計分配預算數309,714,000元，增加121,659,803元，約39.28%，主要係增加風電廠商(福海公司)違反「風力發電離岸系統示範獎勵辦法」應繳逾期違約金及應收利息所致。

二、基金用途：

- (一) 本月實際數26,096,346元，較分配預算數4,382,000元，增加21,714,346元，約495.54%，主要係嘉義縣國有鹽業用地太陽光電示範場域補助計畫提前至本月份撥款所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數71,569,062元，較累計分配預算數90,227,000元，減少18,657,938元，約20.68%，主要係再生能源發電設備認定及查核作業等委辦計畫執行未如預期所致。

三、本期賸餘(短絀)：

- (一) 本月實際賸餘79,201,887元，與分配預算短絀4,364,000元比較，轉絀為餘，主要係增加風電廠商(福海公司)違反「風力發電離岸系統示範獎勵辦法」應繳逾期違約金及應收利息所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際賸餘359,804,741元，較累計分配預算賸餘219,487,000元，增加賸餘140,317,741元，約63.93%，主要係增加風電廠商(福海公司)違反「風力發電離岸系統示範獎勵辦法」應繳逾期違約金及應收利息所致。

再生能源發展基金
主要業務計畫執行明細表
 中華民國111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 | - | - | - | 26,096,346 | 4,382,000 | 21,714,346 | 495.54 |
| | | 累計數 | - | - | - | 71,569,062 | 90,227,000 | -18,657,938 | -20.68 |
| 合 計 | | 本月數 | - | - | - | 26,096,346 | 4,382,000 | 21,714,346 | 495.54 |
| | | 累計數 | - | - | - | 71,569,062 | 90,227,000 | -18,657,938 | -20.68 |

再生能源推廣計畫：本月份累計實際數7,156萬9,062元，較累計分配預算數9,022萬7,000元，減少1,865萬7,938元，減幅20.68%，主要係再生能源發電設備認定及查核作業等委辦計畫執行未如預期所致。

再生能源發展基金

用途別明細表

中華民國111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 | 10,025,000 | 13,450,000 | |
| 28 | 專業服務費 | 10,025,000 | 13,450,000 | |
| 283 | 法律事務費 | 0 | 80,000 | |
| 286 | 委託調查研究費 | 10,025,000 | 13,370,000 | |
| 6 | 稅捐及規費(強制費) | -708,800 | 0 | |
| 66 | 規費 | -708,800 | 0 | |
| 7 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 15,050,000 | 56,309,500 | |
| 72 | 捐助、補助與獎助 | 15,050,000 | 56,309,500 | |
| 721 | 補(協)助政府機關(構) | 15,050,000 | 56,309,500 | |
| 722 | 捐助國內團體 | 0 | 0 | |
| 72Y | 其他 | 0 | 0 | |
| 9 | 其他 | 1,730,146 | 1,809,562 | |
| 91 | 其他支出 | 1,730,146 | 1,809,562 | |
| 91Y | 其他 | 1,730,146 | 1,809,562 | |
| | 合 計 | 26,096,346 | 71,569,062 | |

註:本年度1至5月份尚無「媒體政策及業務宣導費」、「行銷推廣費」實際執行數。

再生能源發展基金

統計所需項目明細表

中華民國111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 | 524,425 | 56,310 | 54,302 |
| 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） | 524,425 | 56,310 | 54,302 |
| 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111年5月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|---------------|-------------------------|---------------|---------------|-------------------------|---------------|
| 資產 | 1,204,806,319.00 | 100.00 | 負債 | 110,868,708.00 | 9.20 |
| 一、流動資產 | 1,204,806,319.00 | 100.00 | 一、流動負債 | 63,460,380.00 | 5.27 |
| 1.現金 | 1,097,100,887.00 | 91.06 | 1.應付款項 | 63,460,380.00 | 5.27 |
| 庫存現金 | - | - | 應付代收款 | 36,994,738.00 | 3.07 |
| 銀行存款 | 1,097,100,887.00 | 91.06 | 應付費用 | 26,465,642.00 | 2.20 |
| 2.應收款項 | 107,705,432.00 | 8.94 | 二、其他負債 | 47,408,328.00 | 3.93 |
| 應收利息 | 16,312,109.00 | 1.35 | 1.什項負債 | 47,408,328.00 | 3.93 |
| 其他應收款 | 91,393,323.00 | 7.59 | 暫收及待結轉帳項 | 47,408,328.00 | 3.93 |
| 3.預付款項 | - | - | 淨資產 | 1,093,937,611.00 | 90.80 |
| 預付費用 | - | - | 一、淨資產 | 1,093,937,611.00 | 90.80 |
| | | | 1.淨資產 | 1,093,937,611.00 | 90.80 |
| | | | 累積餘額 | 734,132,870.00 | 60.93 |
| | | | 本期賸餘 | 359,804,741.00 | 29.86 |
| | | | | | |
| 合 計 | 1,204,806,319.00 | 100.00 | 合 計 | 1,204,806,319.00 | 100.00 |

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

再生能源發展基金

收入支出表

中華民國111年5月份

單位：新臺幣元

| 科 目 | 金 額 | |
|-----------------|-------------|---------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 105,298,233 | 431,373,803 |
| 徵收及依法分配收入 | - | 292,434,298 |
| 再生能源發展收入 | - | 292,434,298 |
| 財產收益 | 16,385,859 | 18,077,547 |
| 財產孳息收入 | 16,385,859 | 18,077,547 |
| 其他收入 | 88,912,374 | 120,861,958 |
| 雜項收入 | 88,912,374 | 120,861,958 |
| 支出 | 26,096,346 | 71,569,062 |
| 業務支出 | 9,316,200 | 13,450,000 |
| 業務支出 | 9,316,200 | 13,450,000 |
| 獎補助支出 | 15,050,000 | 56,309,500 |
| 補(協)助政府機關(構) | 15,050,000 | 56,309,500 |
| 捐助國內團體 | - | - |
| 其他支出 | 1,730,146 | 1,809,562 |
| 其他支出 | 1,730,146 | 1,809,562 |
| 本期賸餘(短絀) | 79,201,887 | 359,804,741 |
| 期初淨資產 | | 734,132,870 |
| 解繳公庫 | | - |
| 期末淨資產 | | 1,093,937,611 |

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

再生能源發展基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國111年1月1日至111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 | 431,373,803 | - | 431,373,803 | 收入 |
| 徵收及依法分配收入 | 292,434,298 | - | 292,434,298 | 徵收及依法分配收入 |
| 財產收入 | 18,077,547 | - | 18,077,547 | 財產收益 |
| 其他收入 | 120,861,958 | - | 120,861,958 | 其他收入 |
| 基金用途 | 71,569,062 | - | 71,569,062 | 支出 |
| 服務費用 | 13,450,000 | - | 13,450,000 | 業務支出 |
| 捐助、補助與獎助 | 56,309,500 | - | 56,309,500 | 獎補助支出 |
| 其他 | 1,809,562 | - | 1,809,562 | 其他支出 |
| 本期賸餘(短絀) | 359,804,741 | - | 359,804,741 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 734,132,870 | - | 734,132,870 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 1,093,937,611 | - | 1,093,937,611 | 期末淨資產 |