

再生能源發展基金

會計月報

中華民國 111 年 10 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111年10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	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
一、基金來源	4	611,500,000	10,650,354	28,193,000	-17,542,646	-62.22	746,418,221	611,366,000	135,052,221	22.09
1.徵收及依法分配收入	41	546,578,000	10,336,743	-	10,336,743	-	570,649,747	546,578,000	24,071,747	4.40
(1)再生能源發展收入	41F	546,578,000	10,336,743	-	10,336,743	-	570,649,747	546,578,000	24,071,747	4.40
2.財產收入	45	412,000	313,611	18,000	295,611	1,642.28	19,630,706	278,000	19,352,706	6,961.41
(1)利息收入	454	412,000	313,611	18,000	295,611	1,642.28	19,630,706	278,000	19,352,706	6,961.41
3.其他收入	4Y	64,510,000	-	28,175,000	-28,175,000	-100.00	156,137,768	64,510,000	91,627,768	142.04
(1)雜項收入	4YY	64,510,000	-	28,175,000	-28,175,000	-100.00	156,137,768	64,510,000	91,627,768	142.04
二、基金用途	5	596,275,000	24,646,500	2,889,000	21,757,500	753.12	137,532,956	164,271,000	-26,738,044	-16.28
1.再生能源推廣計畫	51	596,275,000	24,646,500	2,889,000	21,757,500	753.12	137,532,956	164,271,000	-26,738,044	-16.28
(1)購建固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		596,275,000	24,646,500	2,889,000	21,757,500	753.12	137,532,956	164,271,000	-26,738,044	-16.28
三、本期賸餘(短絀-)	6	15,225,000	-13,996,146	25,304,000	-39,300,146	-155.31	608,885,265	447,095,000	161,790,265	36.19
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					1,343,018,135	739,345,000	603,673,135	81.65

再生能源發展基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國111年10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10,650,354元，較分配預算數28,193,000元，減少17,542,646元，約62.22%，主要係業者折抵返還風力發電離岸系統示範獎勵費用等收入，提前至9月份繳回所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數746,418,221元，較累計分配預算數611,366,000元，增加135,052,221元，約22.09%，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24,646,500元，較分配預算數2,889,000元，增加21,757,500元，約753.12%，主要係再生能源發展策略、躉購及基金費率研析計畫及再生能源發電設備認定及查核作業計畫等委辦計畫，分別分配於4月及11月，均於本月份撥付所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數137,532,956元，較累計分配預算數164,271,000元，減少26,738,044元，約16.28%，主要係地熱發電系統示範獎勵等補助計畫執行未如預期所致。

三、 本期賸餘(短絀)：

- (一) 本月實際短絀13,996,146元，與分配預算賸餘25,304,000元比較，反餘為絀，主要係業者折抵返還風力發電離岸系統示範獎勵費用等收入，提前至9月份繳回；另因再生能源發展策略、躉購及基金費率研析計畫及再生能源發電設備認定及查核作業計畫等委辦計畫，分別分配於4月及11月，均於本月份撥付所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際賸餘608,885,265元，較累計分配預算賸餘447,095,000元，增加賸餘161,790,265元，約36.19%，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，及地熱發電系統示範獎勵等補助計畫執行未如預期所致。

再生能源發展基金
主要業務計畫執行明細表
中華民國111年10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	-	-	-	24,646,500	2,889,000	21,757,500	753.12
		累計數	-	-	-	137,532,956	164,271,000	-26,738,044	-16.28
合 計		本月數	-	-	-	24,646,500	2,889,000	21,757,500	753.12
		累計數	-	-	-	137,532,956	164,271,000	-26,738,044	-16.28

再生能源推廣計畫：本月份累計實際數1億3,753萬2,956元，較累計分配預算數1億6,427萬1,000元，減少2,673萬8,044元，減幅16.28%，主要係地熱發電系統示範獎勵等補助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10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	17,320,000	40,441,080	
28	專業服務費	17,320,000	39,550,000	
283	法律事務費	0	80,000	
286	委託調查研究費	17,320,000	39,470,000	
2B	行銷推廣費	0	891,080	
2B1	行銷推廣費	0	891,080	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,326,500	95,207,020	
72	捐助、補助與獎助	7,326,500	95,207,020	
721	補(協)助政府機關(構)	7,326,500	80,718,100	
722	捐助國內團體	0	1,988,920	
72Y	其他	0	12,500,000	
9	其他	0	1,884,856	
91	其他支出	0	1,884,856	
91Y	其他	0	1,884,856	
	合 計	24,646,500	137,532,956	

再生能源發展基金

統計所需項目明細表

中華民國111年10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	82,707	128,346
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	80,718	128,346
捐助國內團體	-	1,989	-
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10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	1,423,123,209.00	100.00	負 債	80,105,074.00	5.63
一、流動資產	1,423,123,209.00	100.00	一、流動負債	57,944,580.00	4.07
1.現金	1,316,246,300.00	92.49	1.應付款項	57,944,580.00	4.07
庫存現金	-	-	應付代收款	36,994,738.00	2.60
銀行存款	1,316,246,300.00	92.49	應付費用	20,949,842.00	1.47
2.應收款項	106,876,909.00	7.51	二、其他負債	22,160,494.00	1.56
應收利息	16,312,109.00	1.15	1.什項負債	22,160,494.00	1.56
其他應收款	90,564,800.00	6.36	暫收及待結轉帳項	22,160,494.00	1.56
3.預付款項	-	-	淨資產	1,343,018,135.00	94.37
預付費用	-	-	一、淨資產	1,343,018,135.00	94.37
			1.淨資產	1,343,018,135.00	94.37
			累積餘額	734,132,870.00	51.59
			本期賸餘	608,885,265.00	42.79
合 計	1,423,123,209.00	100.00	合 計	1,423,123,209.00	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10月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本月數	累計數
收入	10,650,354	746,418,221
徵收及依法分配收入	10,336,743	570,649,747
再生能源發展收入	10,336,743	570,649,747
財產收益	313,611	19,630,706
財產孳息收入	313,611	19,630,706
其他收入	-	156,137,768
雜項收入	-	156,137,768
支出	24,646,500	137,532,956
業務支出	17,320,000	40,441,080
業務支出	17,320,000	40,441,080
獎補助支出	7,326,500	95,207,020
補(協)助政府機關(構)	7,326,500	80,718,100
捐助國內團體	-	1,988,920
其他捐助、補助與獎助	-	12,500,000
其他支出	-	1,884,856
其他支出	-	1,884,856
本期賸餘(短絀)	-13,996,146	608,885,265
期初淨資產		734,132,870
解繳公庫		-
期末淨資產		1,343,018,135

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10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	746,418,221	-	746,418,221	收入
徵收及依法分配收入	570,649,747	-	570,649,747	徵收及依法分配收入
財產收入	19,630,706	-	19,630,706	財產收益
其他收入	156,137,768	-	156,137,768	其他收入
基金用途	137,532,956	-	137,532,956	支出
服務費用	40,441,080	-	40,441,080	業務支出
捐助、補助與獎助	95,207,020	-	95,207,020	獎補助支出
其他	1,884,856	-	1,884,856	其他支出
本期賸餘(短絀)	608,885,265	-	608,885,265	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	1,343,018,135	-	1,343,018,135	期末淨資產