

再生能源發展基金

會計月報

中華民國 111 年 12 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12月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 法 定 預 算 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	611,500,000	4,176,017	116,000	4,060,017	3,500.01	800,036,515	611,500,000	188,536,515	30.83
1.徵收及依法分配收入	41	546,578,000	2,501,326	-	2,501,326	-	623,443,110	546,578,000	76,865,110	14.06
(1)再生能源發展收入	41F	546,578,000	2,501,326	-	2,501,326	-	623,443,110	546,578,000	76,865,110	14.06
2.財產收入	45	412,000	1,605,398	116,000	1,489,398	1,283.96	21,342,354	412,000	20,930,354	5,080.18
(1)利息收入	454	412,000	1,605,398	116,000	1,489,398	1,283.96	21,342,354	412,000	20,930,354	5,080.18
3.其他收入	4Y	64,510,000	69,293	-	69,293	-	155,251,051	64,510,000	90,741,051	140.66
(1)雜項收入	4YY	64,510,000	69,293	-	69,293	-	155,251,051	64,510,000	90,741,051	140.66
二、基金用途	5	595,275,000	35,625,504	379,764,000	-344,138,496	-90.62	188,110,370	595,275,000	-407,164,630	-68.40
1.再生能源推廣計畫	51	595,275,000	35,625,504	379,764,000	-344,138,496	-90.62	188,110,370	595,275,000	-407,164,630	-68.40
(1)購建固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		595,275,000	35,625,504	379,764,000	-344,138,496	-90.62	188,110,370	595,275,000	-407,164,630	-68.40
三、本期賸餘(短絀-)	6	16,225,000	-31,449,487	-379,648,000	348,198,513	-91.72	611,926,145	16,225,000	595,701,145	3,671.50
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	308,475,000					1,346,059,015	308,475,000	1,037,584,015	336.36

再生能源發展基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國111年12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4,176,017元，較分配預算數116,000元，增加4,060,017元，約3,500.01%，主要係增加太陽光電模組回收處理收入所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數800,036,515元，較累計分配預算數611,500,000元，增加188,536,515元，約30.83%，主要係增加風電廠商應繳逾期違約金、應收利息及太陽光電模組回收處理收入所致。

二、 基金用途：

- (一) 本月實際數35,625,504元，較分配預算數379,764,000元，減少344,138,496元，約90.62%，主要係地熱能發電系統示範獎勵等補助計畫執行未如預期所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數188,110,370元，較累計分配預算數595,275,000元，減少407,164,630元，約68.40%，主要係地熱能發電系統示範獎勵及再生能源設置(含原住民地區及專區)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31,449,487元，較分配預算短絀379,648,000元，減少短絀348,198,513元，約91.72%，主要係增加太陽光電模組回收處理收入；另因地熱能發電系統示範獎勵等補助計畫執行未如預期所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際賸餘611,926,145元，較累計分配預算賸餘16,225,000元，增加賸餘595,701,145元，約3,671.50%，主要係增加風電廠商應繳逾期違約金、應收利息及太陽光電模組回收處理收入；地熱能發電系統示範獎勵及再生能源設置(含原住民地區及專區)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12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	-	-	-	35,625,504	379,764,000	-344,138,496	-90.62
		累計數	-	-	-	188,110,370	595,275,000	-407,164,630	-68.40
合 計		本月數	-	-	-	35,625,504	379,764,000	-344,138,496	-90.62
		累計數	-	-	-	188,110,370	595,275,000	-407,164,630	-68.40

再生能源推廣計畫：本月份累計實際數1億8,811萬370元，較累計分配預算數5億9,527萬5,000元，減少4億716萬4,630元，減幅68.40%，主要係地熱能發電系統示範獎勵及再生能源設置(含原住民地區及專區)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12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	21,608,942	62,050,022	
28	專業服務費	21,608,942	61,158,942	
283	法律事務費	0	80,000	
286	委託調查研究費	21,608,942	61,078,942	
2B	行銷推廣費	0	891,080	
2B1	行銷推廣費	0	891,080	
3	材料及用品費	0	14,000	
32	用品消耗	0	14,000	
326	食品	0	14,000	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,016,562	124,015,782	
72	捐助、補助與獎助	14,016,562	124,015,782	
721	補(協)助政府機關(構)	14,016,562	109,526,862	
722	捐助國內團體	0	1,988,920	
72Y	其他	0	12,500,000	
9	其他	0	2,030,566	
91	其他支出	0	2,030,566	
91Y	其他	0	2,030,566	
	合 計	35,625,504	188,110,370	

再生能源發展基金

統計所需項目明細表

中華民國111年12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	524,425	111,516	524,425
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	109,527	524,425
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12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	1,412,807,448.00	100.00	負 債	66,748,433.00	4.72
一、流動資產	1,412,807,448.00	100.00	一、流動負債	59,143,984.00	4.19
1.現金	1,294,787,330.00	91.65	1.應付款項	59,143,984.00	4.19
庫存現金	-	-	應付代收款	-	-
銀行存款	1,294,787,330.00	91.65	應付費用	59,143,984.00	4.19
2.應收款項	118,020,118.00	8.35	二、其他負債	7,604,449.00	0.54
應收利息	16,312,109.00	1.15	1.什項負債	7,604,449.00	0.54
其他應收款	101,708,009.00	7.20	暫收及待結轉帳項	7,604,449.00	0.54
3.預付款項	-	-	淨資產	1,346,059,015.00	95.28
預付費用	-	-	一、淨資產	1,346,059,015.00	95.28
			1.淨資產	1,346,059,015.00	95.28
			累積餘額	1,346,059,015.00	95.28
合 計	1,412,807,448.00	100.00	合 計	1,412,807,448.00	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12月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本月數	累計數
收入	4,176,017	800,036,515
徵收及依法分配收入	2,501,326	623,443,110
再生能源發展收入	2,501,326	623,443,110
財產收益	1,605,398	21,342,354
財產孳息收入	1,605,398	21,342,354
其他收入	69,293	155,251,051
雜項收入	69,293	155,251,051
支出	35,625,504	188,110,370
業務支出	21,608,942	62,064,022
業務支出	21,608,942	62,064,022
獎補助支出	14,016,562	124,015,782
補(協)助政府機關(構)	14,016,562	109,526,862
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	-	2,030,566
其他支出	-	2,030,566
本期賸餘(短絀)	-31,449,487	611,926,145
期初淨資產		734,132,870
解繳公庫		-
期末淨資產		1,346,059,015

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12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	800,036,515	-	800,036,515	收入
徵收及依法分配收入	623,443,110	-	623,443,110	徵收及依法分配收入
財產收入	21,342,354	-	21,342,354	財產收益
其他收入	155,251,051	-	155,251,051	其他收入
基金用途	188,110,370	-	188,110,370	支出
服務費用	62,050,022	-	62,050,022	業務支出
材料及用品費	14,000	-	14,000	業務支出
捐助、補助與獎助	124,015,782	-	124,015,782	獎補助支出
其他	2,030,566	-	2,030,566	其他支出
本期賸餘(短絀)	611,926,145	-	611,926,145	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	1,346,059,015	-	1,346,059,015	期末淨資產