

再生能源發展基金

會計月報

中華民國113年10月份

主辦會計人員 杜靜宜

基金主持人 游振偉

再生能源發展基金

目 次

中華民國 113 年 10 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113年10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	673,356,000	149,207,555		149,207,555		834,281,693	673,356,000	160,925,693	23.90
徵收及依法分配收入	605,062,000	149,082,078		149,082,078		767,308,468	605,062,000	162,246,468	26.81
再生能源發展收入	605,062,000	149,082,078		149,082,078		767,308,468	605,062,000	162,246,468	26.81
財產收入	10,266,000					11,984,325	10,266,000	1,718,325	16.74
利息收入	10,266,000					11,984,325	10,266,000	1,718,325	16.74
其他收入	58,028,000	125,477		125,477		54,988,900	58,028,000	-3,039,100	-5.24
雜項收入	58,028,000	125,477		125,477		54,988,900	58,028,000	-3,039,100	-5.24
基金用途	667,725,000	18,085,461	37,860,000	-19,774,539	-52.23	202,055,904	273,010,000	-70,954,096	-25.99
再生能源推廣計畫	667,725,000	18,085,461	37,860,000	-19,774,539	-52.23	202,055,904	273,010,000	-70,954,096	-25.99
其他	667,725,000	18,085,461	37,860,000	-19,774,539	-52.23	202,055,904	273,010,000	-70,954,096	-25.99
本期賸餘(短絀)	5,631,000	131,122,094	-37,860,000	168,982,094	-446.33	632,225,789	400,346,000	231,879,789	57.92
期初基金餘額	1,666,034,000					2,030,215,505	1,666,034,000	364,181,505	21.86
解繳公庫									
期末基金餘額	1,671,665,000					2,662,441,294	2,066,380,000	596,061,294	28.85

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公(發)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113年10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10%者，主要增減原因如下：

一、基金來源：

(一)本月實際數149,207,555元，較分配預算數0元，增加149,207,555元，主要係估列112年度太陽光電模組回收處理之收入增加所致。

(二)本年度截至本月份累計實際數834,281,693元，較累計分配預算數673,356,000元，增加160,925,693元，約23.90%，主要係估列112年度太陽光電模組回收處理之收入增加所致。

二、基金用途：

(一)本月實際數18,085,461元，較分配預算數37,860,000元，減少19,774,539元，約52.23%，主要係電力用戶設置再生能源發電設備之查核、輔導與政策規劃、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。

(二)本年度截至本月份累計實際數202,055,904元，較累計分配預算數273,010,000元，減少70,954,096元，約25.99%，主要係太陽光電結合漁業環境友善維護、補助地方政府辦理再生能源發電設備認定與查核作業等計畫執行進度未如預期所致。

三、本期賸餘(短絀)：

(一)本月實際賸餘131,122,094元，與分配預算短絀37,860,000元比較，轉絀為餘，主要係估列112年度太陽光電模組回收處理之收入增加所致。

(二)本年度截至本月份累計實際賸餘632,225,789元，較累計分配預算賸餘400,346,000元，增加賸餘231,879,789元，約57.92%，主要係估列112年度太陽光電模組回收處理之收入增加，及太陽光電結合漁業環境友善維護、補助地方政府辦理再生能源發電設備認定與查核作業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113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			--	18,085,461	37,860,000	-19,774,539	-52.23
		累計數			--	202,055,904	273,010,000	-70,954,096	-25.99
		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(發)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2億205萬5,904元, 較累計分配預算數2億7,301萬元, 減少7,095萬4,096元, 減幅25.99%, 主要係太陽光電結合漁業環境友善維護、補助地方政府辦理再生能源發電設備認定與查核作業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113年10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,694,161,244	100.00	負債	31,719,950	1.18
流動資產	2,379,956,528	88.34	流動負債	30,507,492	1.13
現金	2,232,059,923	82.85	應付款項	30,507,492	1.13
銀行存款	2,232,059,923	82.85	應付費用	30,507,492	1.13
應收款項	147,896,605	5.49	其他負債	1,212,458	0.05
應收帳款	147,896,605	5.49	什項負債	1,212,458	0.05
其他資產	314,204,716	11.66	暫收及待結轉帳項	1,212,458	0.05
什項資產	314,204,716	11.66	淨資產	2,662,441,294	98.82
催收款項	314,204,716	11.66	淨資產	2,662,441,294	98.82
			淨資產	2,662,441,294	98.82
			累積餘額	2,030,215,505	75.36
			本期賸餘	632,225,789	23.47
合 計	2,694,161,244	100.00	合 計	2,694,161,244	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113年10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	149,207,555	834,281,693
徵收及依法分配收入	149,082,078	767,308,468
再生能源發展收入	149,082,078	767,308,468
財產收益		11,984,325
財產孳息收入		11,984,325
其他收入	125,477	54,988,900
雜項收入	125,477	54,988,900
支出	18,085,461	202,055,904
業務支出	11,128,461	55,080,961
業務支出	11,128,461	55,080,961
獎補助支出	6,957,000	113,261,811
補(協)助政府機關(構)	6,957,000	105,962,111
捐助國內團體		7,299,700
其他支出		33,713,132
其他支出		33,713,132
本期賸餘(短絀)	131,122,094	632,225,789
期初淨資產		2,030,215,505
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113年10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
期末淨資產		2,662,441,294

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113年1月1日至113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	834,281,693		834,281,693	收入
徵收及依法分配收入	767,308,468		767,308,468	徵收及依法分配收入
財產收入	11,984,325		11,984,325	財產收益
其他收入	54,988,900		54,988,900	其他收入
基金用途	202,055,904		202,055,904	支出
服務費用	54,917,500		55,080,961	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	163,461			
捐助、補助與獎助	113,261,811		113,261,811	獎補助支出
其他	33,713,132		33,713,132	其他支出
本期賸餘(短絀)	632,225,789		632,225,789	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,030,215,505		2,030,215,505	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	2,662,441,294		2,662,441,294	期末淨資產

註: 業務支出55,080,961元, 係服務費用54,917,500元及會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費163,461元。

再生能源發展基金

基金用途明細表

中華民國113年10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	667,725,000	273,010,000	202,055,904	-70,954,096	-25.99
服務費用	92,075,000	64,898,000	54,917,500	-9,980,500	-15.38
專業服務費	86,075,000	62,398,000	54,917,500	-7,480,500	-11.99
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費			7,500	7,500	
委託調查研究費	28,000,000	24,660,000	24,660,000		
其他專業服務費	58,075,000	37,738,000	30,250,000	-7,488,000	-19.84
媒體政策及業務宣導費	900,000	100,000		-100,000	-100.00
媒體政策及業務宣導費	900,000	100,000		-100,000	-100.00
推展費	5,100,000	2,400,000		-2,400,000	-100.00
推展費	5,100,000	2,400,000		-2,400,000	-100.00
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	575,650,000	208,112,000	113,425,272	-94,686,728	-45.50
捐助、補助與獎助	575,650,000	208,112,000	113,261,811	-94,850,189	-45.58
補（協）助政府機關（構）	293,650,000	195,682,000	105,962,111	-89,719,889	-45.85
捐助國內團體	282,000,000	12,430,000	7,299,700	-5,130,300	-41.27
分擔			163,461	163,461	
分擔其他費用			163,461	163,461	

再生能源發展基金

基金用途明細表

中華民國113年10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	%
其他			33,713,132	33,713,132	
其他支出			33,713,132	33,713,132	
其他			33,713,132	33,713,132	
合 計	667,725,000	273,010,000	202,055,904	-70,954,096	-25.99

註：法定預算數欄，在法定預算公(發)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113年10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	92,075,000	64,898,000	54,917,500	-9,980,500	-15.38
專業服務費	86,075,000	62,398,000	54,917,500	-7,480,500	-11.99
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費			7,500	7,500	
委託調查研究費	28,000,000	24,660,000	24,660,000		
其他專業服務費	58,075,000	37,738,000	30,250,000	-7,488,000	-19.84
媒體政策及業務宣導費	900,000	100,000		-100,000	-100.00
媒體政策及業務宣導費	900,000	100,000		-100,000	-100.00
推展費	5,100,000	2,400,000		-2,400,000	-100.00
推展費	5,100,000	2,400,000		-2,400,000	-100.00
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	575,650,000	208,112,000	113,425,272	-94,686,728	-45.50
捐助、補助與獎助	575,650,000	208,112,000	113,261,811	-94,850,189	-45.58
補（協）助政府機關（構）	293,650,000	195,682,000	105,962,111	-89,719,889	-45.85
捐助國內團體	282,000,000	12,430,000	7,299,700	-5,130,300	-41.27
分擔			163,461	163,461	
分擔其他費用			163,461	163,461	
其他			33,713,132	33,713,132	

再生能源發展基金

各項費用彙計表

中華民國113年10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	%
其他支出			33,713,132	33,713,132	
其他			33,713,132	33,713,132	
合 計	667,725,000	273,010,000	202,055,904	-70,954,096	-25.99

註：法定預算數欄，在法定預算公(發)布前，暫按行政院核定數編列。