

再生能源發展基金

會計月報

中華民國113年11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 11 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11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			
		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	4,403,902		4,403,902		838,685,595	673,356,000	165,329,595	24.55
徵收及依法分配收入	605,062,000	-961		-961		767,307,507	605,062,000	162,245,507	26.81
再生能源發展收入	605,062,000	-961		-961		767,307,507	605,062,000	162,245,507	26.81
財產收入	10,266,000	4,404,863		4,404,863		16,389,188	10,266,000	6,123,188	59.65
利息收入	10,266,000	4,404,863		4,404,863		16,389,188	10,266,000	6,123,188	59.65
其他收入	58,028,000					54,988,900	58,028,000	-3,039,100	-5.24
雜項收入	58,028,000					54,988,900	58,028,000	-3,039,100	-5.24
基金用途	667,725,000	36,456,411	28,060,000	8,396,411	29.92	238,512,315	301,070,000	-62,557,685	-20.78
再生能源推廣計畫	667,725,000	36,456,411	28,060,000	8,396,411	29.92	238,512,315	301,070,000	-62,557,685	-20.78
其他	667,725,000	36,456,411	28,060,000	8,396,411	29.92	238,512,315	301,070,000	-62,557,685	-20.78
本期賸餘(短絀)	5,631,000	-32,052,509	-28,060,000	-3,992,509	14.23	600,173,280	372,286,000	227,887,280	61.21
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					2,630,388,785	2,038,320,000	592,068,785	29.05

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11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4,403,902元，較分配預算數0元，增加4,403,902元，主要係定期存款利息收入增加所致。

(二)本年度截至本月份累計實際數838,685,595元，較累計分配預算數673,356,000元，增加165,329,595元，約24.55%，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36,456,411元，較分配預算數28,060,000元，增加8,396,411元，約29.92%，主要係分配於之前月份之補助地方政府辦理再生能源發電設備認定與查核業務計畫，於本月撥付所致。

(二)本年度截至本月份累計實際數238,512,315元，較累計分配預算數301,070,000元，減少62,557,685元，約20.78%，主要係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。

三、本期賸餘(短絀)：

(一)本月實際短絀32,052,509元，較分配預算短絀28,060,000元，增加短絀3,992,509元，約14.23%，主要係分配於之前月份之補助地方政府辦理再生能源發電設備認定與查核業務計畫，於本月撥付所致。

(二)本年度截至本月份累計實際賸餘600,173,280元，較累計分配預算賸餘372,286,000元，增加賸餘227,887,280元，約61.21%，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11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			--	36,456,411	28,060,000	8,396,411	29.92
		累計數			--	238,512,315	301,070,000	-62,557,685	-20.78
		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2億3,851萬2,315元, 較累計分配預算數3億107萬元, 減少6,255萬7,685元, 減幅20.78%, 主要係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。

再生能源發展基金

平衡表

中華民國113年11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,662,136,909	100.00	負債	31,748,124	1.19
流動資產	2,347,932,193	88.20	流動負債	30,507,492	1.15
現金	2,200,052,724	82.64	應付款項	30,507,492	1.15
銀行存款	2,200,052,724	82.64	應付費用	30,507,492	1.15
應收款項	147,879,469	5.55	其他負債	1,240,632	0.05
應收帳款	147,879,469	5.55	什項負債	1,240,632	0.05
其他資產	314,204,716	11.80	暫收及待結轉帳項	1,240,632	0.05
什項資產	314,204,716	11.80	淨資產	2,630,388,785	98.81
催收款項	314,204,716	11.80	淨資產	2,630,388,785	98.81
			淨資產	2,630,388,785	98.81
			累積餘額	2,030,215,505	76.26
			本期賸餘	600,173,280	22.54
合 計	2,662,136,909	100.00	合 計	2,662,136,909	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11月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	4,403,902	838,685,595
徵收及依法分配收入	-961	767,307,507
再生能源發展收入	-961	767,307,507
財產收益	4,404,863	16,389,188
財產孳息收入	4,404,863	16,389,188
其他收入		54,988,900
雜項收入		54,988,900
支出	36,456,411	238,512,315
業務支出	24,200,000	79,280,961
業務支出	24,200,000	79,280,961
獎補助支出	12,256,411	125,518,222
補(協)助政府機關(構)	12,256,411	118,218,522
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)	-32,052,509	600,173,280
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11月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
期末淨資產		2,630,388,785

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11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	838,685,595		838,685,595	收入
徵收及依法分配收入	767,307,507		767,307,507	徵收及依法分配收入
財產收入	16,389,188		16,389,188	財產收益
其他收入	54,988,900		54,988,900	其他收入
基金用途	238,512,315		238,512,315	支出
服務費用	79,117,500		79,280,961	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	125,518,222		125,518,222	獎補助支出
其他	33,713,132		33,713,132	其他支出
本期賸餘(短絀)	600,173,280		600,173,280	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	2,630,388,785		2,630,388,785	期末淨資產

註: 業務支出79,280,961元, 係服務費用79,117,500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11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	301,070,000	238,512,315	-62,557,685	-20.78
服務費用	92,075,000	76,678,000	79,117,500	2,439,500	3.18
專業服務費	86,075,000	74,178,000	79,117,500	4,939,500	6.66
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	49,518,000	54,450,000	4,932,000	9.96
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	224,392,000	125,681,683	-98,710,317	-43.99
捐助、補助與獎助	575,650,000	224,392,000	125,518,222	-98,873,778	-44.06
補（協）助政府機關（構）	293,650,000	211,232,000	118,218,522	-93,013,478	-44.03
捐助國內團體	282,000,000	13,160,000	7,299,700	-5,860,300	-44.53
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11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	301,070,000	238,512,315	-62,557,685	-20.78

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11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	76,678,000	79,117,500	2,439,500	3.18
專業服務費	86,075,000	74,178,000	79,117,500	4,939,500	6.66
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	49,518,000	54,450,000	4,932,000	9.96
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	224,392,000	125,681,683	-98,710,317	-43.99
捐助、補助與獎助	575,650,000	224,392,000	125,518,222	-98,873,778	-44.06
補(協)助政府機關(構)	293,650,000	211,232,000	118,218,522	-93,013,478	-44.03
捐助國內團體	282,000,000	13,160,000	7,299,700	-5,860,300	-44.53
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11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	301,070,000	238,512,315	-62,557,685	-20.78

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。