

再生能源發展基金

會 計 月 報

中華民國115年1月份

主辦會計人員 杜靜宜

基金主持人 吳志偉

再生能源發展基金

目次

中華民國 115 年 1 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 至 5 頁
二、收入支出表	第 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115年1月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 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	1,708,900,000	13,780,664	3,400,000	10,380,664	305.31	13,780,664	3,400,000	10,380,664	305.31
徵收及依法分配收入	1,598,553,000	896,126		896,126		896,126		896,126	
徵收收入	1,598,553,000	896,126		896,126		896,126		896,126	
財產收入	48,638,000	3,420,000	3,400,000	20,000	0.59	3,420,000	3,400,000	20,000	0.59
利息收入	48,638,000	3,420,000	3,400,000	20,000	0.59	3,420,000	3,400,000	20,000	0.59
其他收入	61,709,000	9,464,538		9,464,538		9,464,538		9,464,538	
雜項收入	61,709,000	9,464,538		9,464,538		9,464,538		9,464,538	
基金用途	810,902,000	18,575,537	52,350,000	-33,774,463	-64.52	18,575,537	52,350,000	-33,774,463	-64.52
再生能源推廣計畫	810,902,000	18,575,537	52,350,000	-33,774,463	-64.52	18,575,537	52,350,000	-33,774,463	-64.52
其他	810,902,000	18,575,537	52,350,000	-33,774,463	-64.52	18,575,537	52,350,000	-33,774,463	-64.52
本期賸餘（短絀）	897,998,000	-4,794,873	-48,950,000	44,155,127	-90.20	-4,794,873	-48,950,000	44,155,127	-90.20
期初基金餘額	3,075,792,000					3,730,815,356	3,075,792,000	655,023,356	21.30
解繳公庫									
期末基金餘額	3,973,790,000					3,726,020,483	3,026,842,000	699,178,483	23.10

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，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115年1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20%者，主要增減原因如下：

一、基金來源：

(一)本月實際數13,780,664元，較分配預算數3,400,000元，增加10,380,664元，約305.31%，主要係嘉義縣鹽業用地土地年租金分收款提前於本月入帳所致。

(二)本年度截至本月份累計實際數13,780,664元，較累計分配預算數3,400,000元，增加10,380,664元，約305.31%，主要係嘉義縣鹽業用地土地年租金分收款提前於本月入帳所致。

二、基金用途：

(一)本月實際數18,575,537元，較分配預算數52,350,000元，減少33,774,463元，約64.52%，主要係補助地方政府辦理太陽光電申設案件審查業務、河川小水力潛能案場調查及評估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18,575,537元，較累計分配預算數52,350,000元，減少33,774,463元，約64.52%，主要係補助地方政府辦理太陽光電申設案件審查業務、河川小水力潛能案場調查及評估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4,794,873元，較分配預算短絀48,950,000元，減少短絀44,155,127元，約90.20%，主要係嘉義縣鹽業用地土地年租金分收款提前於本月入帳，以及補助地方政府辦理太陽光電申設案件審查業務、河川小水力潛能案場調查及評估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短絀4,794,873元，較累計分配預算短絀48,950,000元，減少短絀44,155,127元，約90.20%，主要係嘉義縣鹽業用地土地年租金分收款提前於本月入帳，以及補助地方政府辦理太陽光電申設案件審查業務、河川小水力潛能案場調查及評估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115年1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		本月數			--	18,575,537	52,350,000	-33,774,463	-64.52
		累計數			--	18,575,537	52,350,000	-33,774,463	-64.52
		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							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

註：1. 預算數欄，在法定預算公布前，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1,857萬5,537元，較累計分配預算數5,235萬元，減少3,377萬4,463元，減幅64.52%，主要係補助地方政府辦理太陽光電申設案件審查業務、河川小水力潛能案場調查及評估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115年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,799,488,267	100.00	負債	73,467,784	1.93
流動資產	3,682,246,113	96.91	流動負債	70,975,489	1.87
現金	3,676,968,568	96.78	應付款項	70,975,489	1.87
銀行存款	3,676,968,568	96.78	應付代收款	12,239,651	0.32
應收款項	5,277,545	0.14	應付費用	58,735,838	1.55
應收帳款	418,019	0.01	其他負債	2,492,295	0.07
其他應收款	4,859,526	0.13	什項負債	2,492,295	0.07
其他資產	117,242,154	3.09	暫收及待結轉帳項	2,492,295	0.07
什項資產	117,242,154	3.09	淨資產	3,726,020,483	98.07
催收款項	117,242,154	3.09	淨資產	3,726,020,483	98.07
			淨資產	3,726,020,483	98.07
			累積餘額	3,730,815,356	98.19
			本期短絀	-4,794,873	--
合 計	3,799,488,267	100.00	合 計	3,799,488,267	100.00

註：一、信託代理與保證資產（負債）科目 734,699,801 元(保證品 734,699,801 元，應付保證品 734,699,801 元)

二、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

平衡表說明

中華民國115年1月31日

19 信託代理與保證資產734,699,801元 -- 1901 信託代理與保證資產734,699,801元 --190103 保證品734,699,801元。

29 信託代理與保證負債734,699,801元 -- 2901 信託代理與保證負債734,699,801元 --290103 應付保證品734,699,801元。

主要係台灣艾貴太陽能源（股）公司辦理嘉義縣鹽業用地設置太陽光電發電設備標租案及海洋風力發電（股）公司辦理風力發電離岸系統示範獎勵辦法之履約保證金連帶保證書等。
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115年1月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	13,780,664	13,780,664
徵收及依法分配收入	896,126	896,126
再生能源發展收入	896,126	896,126
財產收益	3,420,000	3,420,000
財產孳息收入	3,420,000	3,420,000
其他收入	9,464,538	9,464,538
雜項收入	9,464,538	9,464,538
支出	18,575,537	18,575,537
獎補助支出	18,571,133	18,571,133
補（協）助政府機關（構）	18,571,133	18,571,133
其他支出	4,404	4,404
其他支出	4,404	4,404
本期賸餘（短絀）	-4,794,873	-4,794,873
期初淨資產		3,730,815,356
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		3,726,020,483

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與長期負債等科目，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115年1月1日至115年1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	13,780,664		13,780,664	收入
徵收及依法分配收入	896,126		896,126	徵收及依法分配收入
財產收入	3,420,000		3,420,000	財產收益
其他收入	9,464,538		9,464,538	其他收入
基金用途	18,575,537		18,575,537	支出
捐助、補助與獎助	18,571,133		18,571,133	獎補助支出
其他	4,404		4,404	其他支出
本期賸餘（短絀）	-4,794,873		-4,794,873	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	3,730,815,356		3,730,815,356	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	3,726,020,483		3,726,020,483	期末淨資產

再生能源發展基金

基金用途明細表

中華民國115年1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	810,902,000	52,350,000	18,575,537	-33,774,463	-64.52
服務費用	192,702,000	7,950,000		-7,950,000	-100.00
一般服務費	511,000				
代理（辦）費	511,000				
專業服務費	186,191,000	7,950,000		-7,950,000	-100.00
委託調查研究費	56,191,000	1,950,000		-1,950,000	-100.00
其他專業服務費	130,000,000	6,000,000		-6,000,000	-100.00
媒體政策及業務宣導費	900,000				
媒體政策及業務宣導費	900,000				
推展費	5,100,000				
推展費	5,100,000				
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	618,200,000	44,400,000	18,571,133	-25,828,867	-58.17
捐助、補助與獎助	618,200,000	44,400,000	18,571,133	-25,828,867	-58.17
補（協）助政府機關（構）	301,200,000	44,400,000	18,571,133	-25,828,867	-58.17
捐助國內團體	317,000,000				
其他			4,404	4,404	

再生能源發展基金

基金用途明細表

中華民國115年1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			4,404	4,404	
其他			4,404	4,404	
合 計	810,902,000	52,350,000	18,575,537	-33,774,463	-64.52

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，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115年1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	192,702,000	7,950,000		-7,950,000	-100.00
一般服務費	511,000				
代理（辦）費	511,000				
專業服務費	186,191,000	7,950,000		-7,950,000	-100.00
委託調查研究費	56,191,000	1,950,000		-1,950,000	-100.00
其他專業服務費	130,000,000	6,000,000		-6,000,000	-100.00
媒體政策及業務宣導費	900,000				
媒體政策及業務宣導費	900,000				
推展費	5,100,000				
推展費	5,100,000				
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	618,200,000	44,400,000	18,571,133	-25,828,867	-58.17
捐助、補助與獎助	618,200,000	44,400,000	18,571,133	-25,828,867	-58.17
補（協）助政府機關（構）	301,200,000	44,400,000	18,571,133	-25,828,867	-58.17
捐助國內團體	317,000,000				
其他			4,404	4,404	
其他支出			4,404	4,404	

再生能源發展基金

各項費用彙計表

中華民國115年1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			4,404	4,404	
合 計	810,902,000	52,350,000	18,575,537	-33,774,463	-64.52

註：預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。