

# 再生能源發展基金

## 會計月報

中華民國 110 年 7 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110年7月份

單位：新臺幣元

| 項 目         |     | 本 年 度<br>行政院核定數 | 本 月 份      |            |          |       | 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   | 474,401,000     | 62,687     | -          | 62,687   | -     | 300,848,930           | 240,565,000 | 60,283,930  | 25.06    |
| 1.徵收及依法分配收入 | 41  | 401,448,000     | -          | -          | -        | -     | 258,371,174           | 200,000,000 | 58,371,174  | 29.19    |
| (1)再生能源發展收入 | 41F | 401,448,000     | -          | -          | -        | -     | 258,371,174           | 200,000,000 | 58,371,174  | 29.19    |
| 2.財產收入      | 45  | 842,000         | -          | -          | -        | -     | 4,864,365             | 421,000     | 4,443,365   | 1,055.43 |
| (1)利息收入     | 454 | 842,000         | -          | -          | -        | -     | 4,864,365             | 421,000     | 4,443,365   | 1,055.43 |
| 3.其他收入      | 4Y  | 72,111,000      | 62,687     | -          | 62,687   | -     | 37,613,391            | 40,144,000  | -2,530,609  | -6.30    |
| (1)雜項收入     | 4YY | 72,111,000      | 62,687     | -          | 62,687   | -     | 37,613,391            | 40,144,000  | -2,530,609  | -6.30    |
| 二、基金用途      | 5   | 534,050,000     | 2,593,781  | 1,870,000  | 723,781  | 38.70 | 73,140,469            | 98,680,000  | -25,539,531 | -25.88   |
| 1.再生能源推廣計畫  | 51  | 534,050,000     | 2,593,781  | 1,870,000  | 723,781  | 38.70 | 73,140,469            | 98,680,000  | -25,539,531 | -25.88   |
| (1)購建固定資產   |     | -               | -          | -          | -        | -     | -                     | -           | -           | -        |
| (2)其他       |     | 534,050,000     | 2,593,781  | 1,870,000  | 723,781  | 38.70 | 73,140,469            | 98,680,000  | -25,539,531 | -25.88   |
| 三、本期賸餘(短絀-) | 6   | -59,649,000     | -2,531,094 | -1,870,000 | -661,094 | 35.35 | 227,708,461           | 141,885,000 | 85,823,461  | 60.49    |
| 四、期初基金餘額    | 71  | 348,113,000     |            |            |          |       | 351,899,165           | 348,113,000 | 3,786,165   | 1.09     |
| 五、解繳公庫      | 72  |                 |            |            |          |       |                       |             |             |          |
| 六、期末基金餘額    | 73  | 288,464,000     |            |            |          |       | 579,607,626           | 489,998,000 | 89,609,626  | 18.29    |

## 再生能源發展基金

### 基金來源、用途及餘絀表

中華民國110年7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5%者，主要增減原因如下：

#### 一、基金來源：

(一) 本月實際數62,687元，較分配預算數0元，增加62,687元，主要係以前年度委辦計畫逾期違約金及溢估列款轉雜項收入所致。

(二) 本年度截至本月份累計實際數300,848,930元，較累計分配預算數240,565,000元，增加60,283,930元，約25.06%，主要係售電業及自用發電設備設置之電量度數較預期增加，再生能源發展收入隨之增加所致。

#### 二、基金用途：

(一) 本月實際數2,593,781元，較分配預算數1,870,000元，增加723,781元，約38.70%，主要係原預估於5月撥付之綠能屋頂全民參與推動補助計畫，遲至本月請款所致。

(二) 本年度截至本月份累計實際數73,140,469元，較累計分配預算數98,680,000元，減少25,539,531元，約25.88%，主要係沼氣發電系統推廣等補助計畫執行不如預期所致。

#### 三、本期賸餘(短絀)：

(一) 本月實際短絀2,531,094元，較分配預算短絀1,870,000元，增加短絀661,094元，約35.35%，主要係原預估於5月撥付之綠能屋頂全民參與推動補助計畫，遲至本月請款所致。

(二) 本年度截至本月份累計實際賸餘227,708,461元，較累計分配預算賸餘141,885,000元，增加賸餘85,823,461元，約60.49%，主要係售電業及自用發電設備設置之電量度數較預期增加，再生能源發展收入隨之增加所致。

**再生能源發展基金**  
**主要業務計畫執行明細表**  
 中華民國110年7月份

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫 項 目 |    | 本月數及<br>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         | -   | -   | -     | 2,593,781  | 1,870,000  | 723,781     | 38.70  |
|             |    | 累計數         | -   | -   | -     | 73,140,469 | 98,680,000 | -25,539,531 | -25.88 |
| 合 計         |    | 本月數         | -   | -   | -     | 2,593,781  | 1,870,000  | 723,781     | 38.70  |
|             |    | 累計數         | -   | -   | -     | 73,140,469 | 98,680,000 | -25,539,531 | -25.88 |

**再生能源推廣計畫：**本月份累計實際數7,314萬469元，較累計分配預算數9,868萬元，減少2,553萬9,531元，減幅25.88%，主要係沼氣發電系統推廣等補助計畫執行不如預期所致。

# 再生能源發展基金

## 用途別明細表

中華民國110年7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                    | 0         | 24,101,328  |    |
| 24  | 印刷裝訂與廣告費                | 0         | 1,328       |    |
| 28  | 專業服務費                   | 0         | 24,100,000  |    |
| 286 | 委託調查研究費                 | 0         | 24,100,000  |    |
| 7   | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 2,570,750 | 48,687,917  |    |
| 72  | 捐助、補助與獎助                | 2,570,750 | 48,687,917  |    |
| 721 | 補(協)助政府機關(構)            | 2,570,750 | 48,687,917  |    |
| 72Y | 其他                      | 0         | 0           |    |
| 9   | 其他                      | 23,031    | 351,224     |    |
| 91  | 其他支出                    | 23,031    | 351,224     |    |
| 91Y | 其他                      | 23,031    | 351,224     |    |
|     | 合 計                     | 2,593,781 | 73,140,469  |    |

# 再生能源發展基金

## 統計所需項目明細表

中華民國110年7月份

單位：新臺幣千元

| 科 目 名 稱          | 本年度<br>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           | 483,050       | 48,688      | 73,930 |
| 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）     | 483,050       | 48,688      | 73,930 |
| 捐助國內團體           | -             | -           | -      |
| 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110年7月31日

單位：新臺幣元

| 科目            | 金額                    | %             | 科目            | 金額                    | %             |
|---------------|-----------------------|---------------|---------------|-----------------------|---------------|
| <b>資 產</b>    | 601,463,093.00        | 100.00        | <b>負 債</b>    | 21,855,467.00         | 3.63          |
| <b>一、流動資產</b> | 601,463,093.00        | 100.00        | <b>一、流動負債</b> | 21,011,066.00         | 3.49          |
| 1.現金          | 599,251,635.00        | 99.63         | 1.應付款項        | 21,011,066.00         | 3.49          |
| 銀行存款          | 599,251,635.00        | 99.63         | 應付費用          | 21,011,066.00         | 3.49          |
| 2.應收款項        | 2,211,458.00          | 0.37          | <b>二、其他負債</b> | 844,401.00            | 0.14          |
| 應收利息          | -                     | -             | 1.什項負債        | 844,401.00            | 0.14          |
| 其他應收款         | 2,211,458.00          | 0.37          | 暫收及待結轉帳項      | 844,401.00            | 0.14          |
|               |                       |               | <b>淨資產</b>    | <b>579,607,626.00</b> | <b>96.37</b>  |
|               |                       |               | <b>一、淨資產</b>  | <b>579,607,626.00</b> | <b>96.37</b>  |
|               |                       |               | 1.淨資產         | <b>579,607,626.00</b> | <b>96.37</b>  |
|               |                       |               | 累積餘額          | 351,899,165.00        | 58.51         |
|               |                       |               | 本期賸餘          | 227,708,461.00        | 37.86         |
|               |                       |               |               |                       |               |
|               |                       |               |               |                       |               |
| <b>合 計</b>    | <b>601,463,093.00</b> | <b>100.00</b> | <b>合 計</b>    | <b>601,463,093.00</b> | <b>100.00</b> |

# 再生能源發展基金

## 收入支出表

中華民國110年7月份

單位：新臺幣元

| 科 目          | 金 額        |             |
|--------------|------------|-------------|
|              | 本月數        | 累計數         |
| 收入           | 62,687     | 300,848,930 |
| 徵收及依法分配收入    | -          | 258,371,174 |
| 再生能源發展收入     | -          | 258,371,174 |
| 財產收益         | -          | 4,864,365   |
| 財產孳息收入       | -          | 4,864,365   |
| 其他收入         | 62,687     | 37,613,391  |
| 雜項收入         | 62,687     | 37,613,391  |
| 支出           | 2,593,781  | 73,140,469  |
| 業務支出         | -          | 24,101,328  |
| 業務支出         | -          | 24,101,328  |
| 獎補助支出        | 2,570,750  | 48,687,917  |
| 補(協)助政府機關(構) | 2,570,750  | 48,687,917  |
| 捐助國內團體       | -          | -           |
| 其他支出         | 23,031     | 351,224     |
| 其他支出         | 23,031     | 351,224     |
| 本期賸餘(短絀)     | -2,531,094 | 227,708,461 |
| 期初淨資產        |            | 351,899,165 |
| 解繳公庫         |            | -           |
| 期末淨資產        |            | 579,607,626 |

## 再生能源發展基金

### 預算執行與會計收支對照表

中華民國110年1月1日至110年7月31日

單位：新臺幣元

| 預算項目            | 預算執行數<br>(1) | 調整數<br>(2)-(1) | 會計收支<br>(2) | 會計科目            |
|-----------------|--------------|----------------|-------------|-----------------|
| <b>基金來源</b>     | 300,848,930  | -              | 300,848,930 | <b>收入</b>       |
| 徵收及依法分配收入       | 258,371,174  | -              | 258,371,174 | 徵收及依法分配收入       |
| 財產收入            | 4,864,365    | -              | 4,864,365   | 財產收益            |
| 其他收入            | 37,613,391   | -              | 37,613,391  | 其他收入            |
| <b>基金用途</b>     | 73,140,469   | -              | 73,140,469  | <b>支出</b>       |
| 服務費用            | 24,101,328   | -              | 24,101,328  | 業務支出            |
| 捐助、補助與獎助        | 48,687,917   | -              | 48,687,917  | 獎補助支出           |
| 其他              | 351,224      | -              | 351,224     | 其他支出            |
| <b>本期賸餘(短絀)</b> | 227,708,461  | -              | 227,708,461 | <b>本期賸餘(短絀)</b> |
| <b>期初基金餘額</b>   | 351,899,165  | -              | 351,899,165 | <b>期初淨資產</b>    |
| <b>解繳公庫</b>     |              |                |             | <b>解繳公庫</b>     |
| <b>期末基金餘額</b>   | 579,607,626  | -              | 579,607,626 | <b>期末淨資產</b>    |