

再生能源發展基金

會計月報

中華民國 111 年 4 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4月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 行政院核定數	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	23,852,310	28,194,000	-4,341,690	-15.40	326,075,570	309,696,000	16,379,570	5.29
1.徵收及依法分配收入	41	546,578,000	-	-	-	-	292,434,298	273,289,000	19,145,298	7.01
(1)再生能源發展收入	41F	546,578,000			-	-	292,434,298	273,289,000	19,145,298	7.01
2.財產收入	45	412,000	125,694	18,000	107,694	598.30	1,691,688	72,000	1,619,688	2,249.57
(1)利息收入	454	412,000	125,694	18,000	107,694	598.30	1,691,688	72,000	1,619,688	2,249.57
3.其他收入	4Y	64,510,000	23,726,616	28,176,000	-4,449,384	-15.79	31,949,584	36,335,000	-4,385,416	-12.07
(1)雜項收入	4YY	64,510,000	23,726,616	28,176,000	-4,449,384	-15.79	31,949,584	36,335,000	-4,385,416	-12.07
二、基金用途	5	596,275,000	1,342,325	48,436,000	-47,093,675	-97.23	45,472,716	85,845,000	-40,372,284	-47.03
1.再生能源推廣計畫	51	596,275,000	1,342,325	48,436,000	-47,093,675	-97.23	45,472,716	85,845,000	-40,372,284	-47.03
(1)購建固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		596,275,000	1,342,325	48,436,000	-47,093,675	-97.23	45,472,716	85,845,000	-40,372,284	-47.03
三、本期賸餘(短絀-)	6	15,225,000	22,509,985	-20,242,000	42,751,985	-211.20	280,602,854	223,851,000	56,751,854	25.35
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	307,475,000					1,014,735,724	516,101,000	498,634,724	96.62

再生能源發展基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國111年4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23,852,310元，較分配預算數28,194,000元，減少4,341,690元，約15.40%，主要係業者折抵返還風力發電離岸系統示範獎勵費用等收入未如預期所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數326,075,570元，較累計分配預算數309,696,000元，增加16,379,570元，約5.29%，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1,342,325元，較分配預算數48,436,000元，減少47,093,675元，約97.23%，主要係再生能源發電設備認定及查核作業等委辦計畫執行未如預期所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數45,472,716元，較累計分配預算數85,845,000元，減少40,372,284元，約47.03%，主要係再生能源發電設備認定及查核作業等委辦計畫執行未如預期所致。

三、 本期賸餘(短絀)：

- (一) 本月實際賸餘22,509,985元，與分配預算短絀20,242,000元比較，轉絀為餘，主要係再生能源發電設備認定及查核作業等委辦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280,602,854元，較累計分配預算賸餘223,851,000元，增加賸餘56,751,854元，約25.35%，主要係再生能源發電設備認定及查核作業等委辦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4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	-	-	-	1,342,325	48,436,000	-47,093,675	-97.23
		累計數	-	-	-	45,472,716	85,845,000	-40,372,284	-47.03
合 計		本月數	-	-	-	1,342,325	48,436,000	-47,093,675	-97.23
		累計數	-	-	-	45,472,716	85,845,000	-40,372,284	-47.03

再生能源推廣計畫：本月份累計實際數4,547萬2,716元，較累計分配預算數8,584萬5,000元，減少4,037萬2,284元，減幅47.03%，主要係再生能源發電設備認定及查核作業等委辦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4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	3,425,000	
28	專業服務費	0	3,425,000	
283	法律事務費	0	80,000	
286	委託調查研究費	0	3,345,000	
6	稅捐及規費(強制費)	708,800	708,800	
66	規費	708,800	708,800	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	625,500	41,259,500	
72	捐助、補助與獎助	625,500	41,259,500	
721	補(協)助政府機關(構)	625,500	41,259,500	
722	捐助國內團體	0	0	
72Y	其他	0	0	
9	其他	8,025	79,416	
91	其他支出	8,025	79,416	
91Y	其他	8,025	79,416	
	合 計	1,342,325	45,472,716	

再生能源發展基金

統計所需項目明細表

中華民國111年4月份

單位：新臺幣千元

科 目 名 稱	本年度 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	524,425	41,260	49,920
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	41,260	49,920
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111年4月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	1,140,042,032.00	100.00	負債	125,306,308.00	10.99
一、流動資產	1,140,042,032.00	100.00	一、流動負債	75,699,605.00	6.64
1.現金	1,132,378,534.00	99.33	1.應付款項	75,699,605.00	6.64
庫存現金	-	-	應付代收款	49,233,963.00	4.32
銀行存款	1,132,378,534.00	99.33	應付費用	26,465,642.00	2.32
2.應收款項	7,663,498.00	0.67	二、其他負債	49,606,703.00	4.35
應收利息	-	-	1.什項負債	49,606,703.00	4.35
其他應收款	7,663,498.00	0.67	暫收及待結轉帳項	49,606,703.00	4.35
3.預付款項	-	-	淨資產	1,014,735,724.00	89.01
預付費用	-	-	一、淨資產	1,014,735,724.00	89.01
			1.淨資產	1,014,735,724.00	89.01
			累積餘額	734,132,870.00	64.40
			本期賸餘	280,602,854.00	24.61
合 計	1,140,042,032.00	100.00	合 計	1,140,042,032.00	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4月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本月數	累計數
收入	23,852,310	326,075,570
徵收及依法分配收入	-	292,434,298
再生能源發展收入	-	292,434,298
財產收益	125,694	1,691,688
財產孳息收入	125,694	1,691,688
其他收入	23,726,616	31,949,584
雜項收入	23,726,616	31,949,584
支出	1,342,325	45,472,716
業務支出	708,800	4,133,800
業務支出	708,800	4,133,800
獎補助支出	625,500	41,259,500
補(協)助政府機關(構)	625,500	41,259,500
捐助國內團體	-	-
其他支出	8,025	79,416
其他支出	8,025	79,416
本期賸餘(短絀)	22,509,985	280,602,854
期初淨資產		734,132,870
解繳公庫		-
期末淨資產		1,014,735,724

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4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	326,075,570	-	326,075,570	收入
徵收及依法分配收入	292,434,298	-	292,434,298	徵收及依法分配收入
財產收入	1,691,688	-	1,691,688	財產收益
其他收入	31,949,584	-	31,949,584	其他收入
基金用途	45,472,716	-	45,472,716	支出
服務費用	3,425,000	-	3,425,000	業務支出
稅捐及規費(強制費)	708,800	-	708,800	業務支出
捐助、補助與獎助	41,259,500	-	41,259,500	獎補助支出
其他	79,416	-	79,416	其他支出
本期賸餘(短絀)	280,602,854	-	280,602,854	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	1,014,735,724	-	1,014,735,724	期末淨資產