

再生能源發展基金

會計月報

中華民國 111 年 8 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8月份

單位：新臺幣元

項 目 名 稱		符 號	本 年 度 行 政 院 核 定 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	%
一、基金來源	4	611,500,000	5,307,692	18,000	5,289,692	29,387.18	442,201,382	309,866,000	132,335,382	42.71	
1.徵收及依法分配收入	41	546,578,000	4,451,785	-	4,451,785	-	296,886,083	273,289,000	23,597,083	8.63	
(1)再生能源發展收入	41F	546,578,000	4,451,785		4,451,785	-	296,886,083	273,289,000	23,597,083	8.63	
2.財產收入	45	412,000	90,625	18,000	72,625	403.47	19,003,657	242,000	18,761,657	7,752.75	
(1)利息收入	454	412,000	90,625	18,000	72,625	403.47	19,003,657	242,000	18,761,657	7,752.75	
3.其他收入	4Y	64,510,000	765,282	-	765,282	-	126,311,642	36,335,000	89,976,642	247.63	
(1)雜項收入	4YY	64,510,000	765,282	-	765,282	-	126,311,642	36,335,000	89,976,642	247.63	
二、基金用途	5	596,275,000	11,760,500	2,665,000	9,095,500	341.29	96,782,456	161,382,000	-64,599,544	-40.03	
1.再生能源推廣計畫	51	596,275,000	11,760,500	2,665,000	9,095,500	341.29	96,782,456	161,382,000	-64,599,544	-40.03	
(1)購建固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(2)其他		596,275,000	11,760,500	2,665,000	9,095,500	341.29	96,782,456	161,382,000	-64,599,544	-40.03	
三、本期賸餘(短絀-)	6	15,225,000	-6,452,808	-2,647,000	-3,805,808	143.78	345,418,926	148,484,000	196,934,926	132.63	
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					1,079,551,796	440,734,000	638,817,796	144.94	

再生能源發展基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國111年8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5,307,692元，較分配預算數18,000元，增加5,289,692元，約29,387.18%，主要係增加太陽光電發電設備模組回收收入所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數442,201,382元，較累計分配預算數309,866,000元，增加132,335,382元，約42.71%，主要係增加風電廠商(福海公司)違反「風力發電離岸系統示範獎勵辦法」應繳逾期違約金及應收利息所致。

二、 基金用途：

- (一) 本月實際數11,760,500元，較分配預算數2,665,000元，增加9,095,500元，約341.29%，主要係原預估於11月份撥付補助再生能源發電設備認定與查核業務計畫經費，部分地方政府提前至本月份請款所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數96,782,456元，較累計分配預算數161,382,000元，減少64,599,544元，約40.03%，主要係地熱發電系統示範獎勵等補助計畫執行未如預期所致。

三、 本期賸餘(短絀)：

- (一) 本月實際短絀6,452,808元，較分配預算短絀2,647,000元，增加短絀3,805,808元，約143.78%，主要係原預估於11月份撥付補助再生能源發電設備認定與查核業務計畫經費，部分地方政府提前至本月份請款所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際賸餘345,418,926元，較累計分配預算賸餘148,484,000元，增加賸餘196,934,926元，約132.63%，主要係增加風電廠商(福海公司)違反「風力發電離岸系統示範獎勵辦法」應繳逾期違約金及應收利息，及地熱發電系統示範獎勵等補助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8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	-	-	-	11,760,500	2,665,000	9,095,500	341.29
		累計數	-	-	-	96,782,456	161,382,000	-64,599,544	-40.03
合 計		本月數	-	-	-	11,760,500	2,665,000	9,095,500	341.29
		累計數	-	-	-	96,782,456	161,382,000	-64,599,544	-40.03

再生能源推廣計畫：本月份累計實際數9,678萬2,456元，較累計分配預算數1億6,138萬2,000元，減少6,459萬9,544元，減幅40.03%，主要係地熱發電系統示範獎勵等補助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8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	23,121,080	
28	專業服務費	0	22,230,000	
283	法律事務費	0	80,000	
286	委託調查研究費	0	22,150,000	
2B	行銷推廣費	0	891,080	
2B1	行銷推廣費	0	891,080	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,760,500	71,776,520	
72	捐助、補助與獎助	11,760,500	71,776,520	
721	補(協)助政府機關(構)	11,760,500	69,787,600	
722	捐助國內團體	0	1,988,920	
72Y	其他	0	0	
9	其他	0	1,884,856	
91	其他支出	0	1,884,856	
91Y	其他	0	1,884,856	
	合 計	11,760,500	96,782,456	

再生能源發展基金

統計所需項目明細表

中華民國111年8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	71,777	125,457
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	69,788	125,457
捐助國內團體	-	1,989	-
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8月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	1,463,646,660.00	100.00	負債	384,094,864.00	26.24
一、流動資產	1,463,646,660.00	100.00	一、流動負債	58,344,580.00	3.99
1.現金	1,356,769,751.00	92.70	1.應付款項	58,344,580.00	3.99
庫存現金	-	-	應付代收款	36,994,738.00	2.53
銀行存款	1,356,769,751.00	92.70	應付費用	21,349,842.00	1.46
2.應收款項	106,876,909.00	7.30	二、其他負債	325,750,284.00	22.26
應收利息	16,312,109.00	1.11	1.什項負債	325,750,284.00	22.26
其他應收款	90,564,800.00	6.19	暫收及待結轉帳項	325,750,284.00	22.26
3.預付款項	-	-	淨資產	1,079,551,796.00	73.76
預付費用	-	-	一、淨資產	1,079,551,796.00	73.76
			1.淨資產	1,079,551,796.00	73.76
			累積餘額	734,132,870.00	50.16
			本期賸餘	345,418,926.00	23.60
合 計	1,463,646,660.00	100.00	合 計	1,463,646,660.00	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8月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本月數	累計數
收入	5,307,692	442,201,382
徵收及依法分配收入	4,451,785	296,886,083
再生能源發展收入	4,451,785	296,886,083
財產收益	90,625	19,003,657
財產孳息收入	90,625	19,003,657
其他收入	765,282	126,311,642
雜項收入	765,282	126,311,642
支出	11,760,500	96,782,456
業務支出	-	23,121,080
業務支出	-	23,121,080
獎補助支出	11,760,500	71,776,520
補(協)助政府機關(構)	11,760,500	69,787,600
捐助國內團體	-	1,988,920
其他支出	-	1,884,856
其他支出	-	1,884,856
本期賸餘(短絀)	-6,452,808	345,418,926
期初淨資產		734,132,870
解繳公庫		-
期末淨資產		1,079,551,796

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8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	442,201,382	-	442,201,382	收入
徵收及依法分配收入	296,886,083	-	296,886,083	徵收及依法分配收入
財產收入	19,003,657	-	19,003,657	財產收益
其他收入	126,311,642	-	126,311,642	其他收入
基金用途	96,782,456	-	96,782,456	支出
服務費用	23,121,080	-	23,121,080	業務支出
捐助、補助與獎助	71,776,520	-	71,776,520	獎補助支出
其他	1,884,856	-	1,884,856	其他支出
本期賸餘(短絀)	345,418,926	-	345,418,926	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	1,079,551,796	-	1,079,551,796	期末淨資產