

再生能源發展基金

會計月報

中華民國 111 年 9 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9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	293,566,485	273,307,000	20,259,485	7.41	735,767,867	583,173,000	152,594,867	26.17
1.徵收及依法分配收入	41	546,578,000	263,426,921	273,289,000	-9,862,079	-3.61	560,313,004	546,578,000	13,735,004	2.51
(1)再生能源發展收入	41F	546,578,000	263,426,921	273,289,000	-9,862,079	-3.61	560,313,004	546,578,000	13,735,004	2.51
2.財產收入	45	412,000	313,438	18,000	295,438	1,641.32	19,317,095	260,000	19,057,095	7,329.65
(1)利息收入	454	412,000	313,438	18,000	295,438	1,641.32	19,317,095	260,000	19,057,095	7,329.65
3.其他收入	4Y	64,510,000	29,826,126	-	29,826,126	-	156,137,768	36,335,000	119,802,768	329.72
(1)雜項收入	4YY	64,510,000	29,826,126	-	29,826,126	-	156,137,768	36,335,000	119,802,768	329.72
二、基金用途	5	596,275,000	16,104,000	-	16,104,000	-	112,886,456	161,382,000	-48,495,544	-30.05
1.再生能源推廣計畫	51	596,275,000	16,104,000	-	16,104,000	-	112,886,456	161,382,000	-48,495,544	-30.05
(1)購建固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		596,275,000	16,104,000	-	16,104,000	-	112,886,456	161,382,000	-48,495,544	-30.05
三、本期賸餘(短絀-)	6	15,225,000	277,462,485	273,307,000	4,155,485	1.52	622,881,411	421,791,000	201,090,411	47.68
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					1,357,014,281	714,041,000	642,973,281	90.05

再生能源發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國111年9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293,566,485元，較分配預算數273,307,000元，增加20,259,485元，約7.41%，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，提前至本月份繳回所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數735,767,867元，較累計分配預算數583,173,000元，增加152,594,867元，約26.17%，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16,104,000元，較分配預算數0元，增加16,104,000元，主要係增加離岸風力發電示範機組電業執照之獎勵費用所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數112,886,456元，較累計分配預算數161,382,000元，減少48,495,544元，約30.05%，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) 本月實際賸餘277,462,485元，較分配預算賸餘273,307,000元，增加賸餘4,155,485元，約1.52%。
- (二) 本年度截至本月份累計實際賸餘622,881,411元，較累計分配預算賸餘421,791,000元，增加賸餘201,090,411元，約47.68%，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9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	-	-	-	16,104,000	-	16,104,000	-
		累計數	-	-	-	112,886,456	161,382,000	-48,495,544	-30.05
合 計		本月數	-	-	-	16,104,000	-	16,104,000	-
		累計數	-	-	-	112,886,456	161,382,000	-48,495,544	-30.05

再生能源推廣計畫：本月份累計實際數1億1,288萬6,456元，較累計分配預算數1億6,138萬2,000元，減少4,849萬5,544元，減幅30.05%，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9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	16,104,000	87,880,520	
72	捐助、補助與獎助	16,104,000	87,880,520	
721	補(協)助政府機關(構)	3,604,000	73,391,600	
722	捐助國內團體	0	1,988,920	
72Y	其他	12,500,000	12,500,000	
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	16,104,000	112,886,456	

再生能源發展基金

統計所需項目明細表

中華民國111年9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	75,381	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	73,392	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9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	1,447,456,098.00	100.00	負 債	90,441,817.00	6.25
一、流動資產	1,447,456,098.00	100.00	一、流動負債	57,944,580.00	4.00
1.現金	1,340,579,189.00	92.62	1.應付款項	57,944,580.00	4.00
庫存現金	-	-	應付代收款	36,994,738.00	2.56
銀行存款	1,340,579,189.00	92.62	應付費用	20,949,842.00	1.45
2.應收款項	106,876,909.00	7.38	二、其他負債	32,497,237.00	2.25
應收利息	16,312,109.00	1.13	1.什項負債	32,497,237.00	2.25
其他應收款	90,564,800.00	6.26	暫收及待結轉帳項	32,497,237.00	2.25
3.預付款項	-	-	淨資產	1,357,014,281.00	93.75
預付費用	-	-	一、淨資產	1,357,014,281.00	93.75
			1.淨資產	1,357,014,281.00	93.75
			累積餘額	734,132,870.00	50.72
			本期賸餘	622,881,411.00	43.03
合 計	1,447,456,098.00	100.00	合 計	1,447,456,098.00	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9月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本月數	累計數
收入	293,566,485	735,767,867
徵收及依法分配收入	263,426,921	560,313,004
再生能源發展收入	263,426,921	560,313,004
財產收益	313,438	19,317,095
財產孳息收入	313,438	19,317,095
其他收入	29,826,126	156,137,768
雜項收入	29,826,126	156,137,768
支出	16,104,000	112,886,456
業務支出	-	23,121,080
業務支出	-	23,121,080
獎補助支出	16,104,000	87,880,520
補(協)助政府機關(構)	3,604,000	73,391,600
捐助國內團體	-	1,988,920
其他捐助、補助與獎助	12,500,000	12,500,000
其他支出	-	1,884,856
其他支出	-	1,884,856
本期賸餘(短絀)	277,462,485	622,881,411
期初淨資產		734,132,870
解繳公庫		-
期末淨資產		1,357,014,281

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9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	735,767,867	-	735,767,867	收入
徵收及依法分配收入	560,313,004	-	560,313,004	徵收及依法分配收入
財產收入	19,317,095	-	19,317,095	財產收益
其他收入	156,137,768	-	156,137,768	其他收入
基金用途	112,886,456	-	112,886,456	支出
服務費用	23,121,080	-	23,121,080	業務支出
捐助、補助與獎助	87,880,520	-	87,880,520	獎補助支出
其他	1,884,856	-	1,884,856	其他支出
本期賸餘(短絀)	622,881,411	-	622,881,411	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	1,357,014,281	-	1,357,014,281	期末淨資產