

再生能源發展基金

會計月報

中華民國 111 年 11 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11月份

單位：新臺幣元

項 目 名 稱		符 號	本 年 度 行 政 院 核 定 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數		比 較 增 減		
				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	49,442,277	18,000	49,424,277	274,579.32	795,860,498	611,384,000	184,476,498	30.17	
1.徵收及依法分配收入	41	546,578,000	50,292,037	-	50,292,037	-	620,941,784	546,578,000	74,363,784	13.61	
(1)再生能源發展收入	41F	546,578,000	50,292,037	-	50,292,037	-	620,941,784	546,578,000	74,363,784	13.61	
2.財產收入	45	412,000	106,250	18,000	88,250	490.28	19,736,956	296,000	19,440,956	6,567.89	
(1)利息收入	454	412,000	106,250	18,000	88,250	490.28	19,736,956	296,000	19,440,956	6,567.89	
3.其他收入	4Y	64,510,000	-956,010	-	-956,010	-	155,181,758	64,510,000	90,671,758	140.55	
(1)雜項收入	4YY	64,510,000	-956,010	-	-956,010	-	155,181,758	64,510,000	90,671,758	140.55	
二、基金用途	5	596,275,000	14,951,910	51,240,000	-36,288,090	-70.82	152,484,866	215,511,000	-63,026,134	-29.24	
1.再生能源推廣計畫	51	596,275,000	14,951,910	51,240,000	-36,288,090	-70.82	152,484,866	215,511,000	-63,026,134	-29.24	
(1)購建固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(2)其他		596,275,000	14,951,910	51,240,000	-36,288,090	-70.82	152,484,866	215,511,000	-63,026,134	-29.24	
三、本期賸餘(短絀-)	6	15,225,000	34,490,367	-51,222,000	85,712,367	-167.34	643,375,632	395,873,000	247,502,632	62.52	
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					1,377,508,502	688,123,000	689,385,502	100.18	

再生能源發展基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國111年11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49,442,277元，較分配預算數18,000元，增加49,424,277元，約274,579.32%，主要係增加太陽光電發電設備模組回收處理收入所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數795,860,498元，較累計分配預算數611,384,000元，增加184,476,498元，約30.17%，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及太陽光電發電設備模組回收處理收入所致。

二、基金用途：

- (一) 本月實際數14,951,910元，較分配預算數51,240,000元，減少36,288,090元，約70.82%，主要係再生能源發電設備認定及查核作業計畫等委辦計畫未如預期所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數152,484,866元，較累計分配預算數215,511,000元，減少63,026,134元，約29.24%，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34,490,367元，與分配預算短絀51,222,000元比較，轉絀為餘，主要係增加太陽光電發電設備模組回收處理收入；另因再生能源發電設備認定及查核作業計畫等委辦計畫未如預期所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際賸餘643,375,632元，較累計分配預算賸餘395,873,000元，增加賸餘247,502,632元，約62.52%，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太陽光電發電設備模組回收處理收入，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11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	-	-	-	14,951,910	51,240,000	-36,288,090	-70.82
		累計數	-	-	-	152,484,866	215,511,000	-63,026,134	-29.24
合 計		本月數	-	-	-	14,951,910	51,240,000	-36,288,090	-70.82
		累計數	-	-	-	152,484,866	215,511,000	-63,026,134	-29.24

再生能源推廣計畫：本月份累計實際數1億5,248萬4,866元，較累計分配預算數2億1,551萬1,000元，減少6,302萬6,134元，減幅29.24%，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11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	40,441,080	
28	專業服務費	0	39,550,000	
283	法律事務費	0	80,000	
286	委託調查研究費	0	39,470,000	
2B	行銷推廣費	0	891,080	
2B1	行銷推廣費	0	891,080	
3	材料及用品費	14,000	14,000	
32	用品消耗	14,000	14,000	
326	食品	14,000	14,000	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,792,200	109,999,220	
72	捐助、補助與獎助	14,792,200	109,999,220	
721	補(協)助政府機關(構)	14,792,200	95,510,300	
722	捐助國內團體	0	1,988,920	
72Y	其他	0	12,500,000	
9	其他	145,710	2,030,566	
91	其他支出	145,710	2,030,566	
91Y	其他	145,710	2,030,566	
	合 計	14,951,910	152,484,866	

再生能源發展基金

統計所需項目明細表

中華民國111年11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	97,499	150,846
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	95,510	150,846
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11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	1,408,423,259.00	100.00	負債	30,914,757.00	2.19
一、流動資產	1,408,423,259.00	100.00	一、流動負債	20,949,842.00	1.49
1.現金	1,301,546,350.00	92.41	1.應付款項	20,949,842.00	1.49
庫存現金	-	-	應付代收款	-	-
銀行存款	1,301,546,350.00	92.41	應付費用	20,949,842.00	1.49
2.應收款項	106,876,909.00	7.59	二、其他負債	9,964,915.00	0.71
應收利息	16,312,109.00	1.16	1.什項負債	9,964,915.00	0.71
其他應收款	90,564,800.00	6.43	暫收及待結轉帳項	9,964,915.00	0.71
3.預付款項	-	-	淨資產	1,377,508,502.00	97.81
預付費用	-	-	一、淨資產	1,377,508,502.00	97.81
			1.淨資產	1,377,508,502.00	97.81
			累積餘額	734,132,870.00	52.12
			本期賸餘	643,375,632.00	45.68
合 計	1,408,423,259.00	100.00	合 計	1,408,423,259.00	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11月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本月數	累計數
收入	49,442,277	795,860,498
徵收及依法分配收入	50,292,037	620,941,784
再生能源發展收入	50,292,037	620,941,784
財產收益	106,250	19,736,956
財產孳息收入	106,250	19,736,956
其他收入	-956,010	155,181,758
雜項收入	-956,010	155,181,758
支出	14,951,910	152,484,866
業務支出	14,000	40,455,080
業務支出	14,000	40,455,080
獎補助支出	14,792,200	109,999,220
補(協)助政府機關(構)	14,792,200	95,510,300
捐助國內團體	-	1,988,920
其他捐助、補助與獎助	-	12,500,000
其他支出	145,710	2,030,566
其他支出	145,710	2,030,566
本期賸餘(短絀)	34,490,367	643,375,632
期初淨資產		734,132,870
解繳公庫		-
期末淨資產		1,377,508,502

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11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	795,860,498	-	795,860,498	收入
徵收及依法分配收入	620,941,784	-	620,941,784	徵收及依法分配收入
財產收入	19,736,956	-	19,736,956	財產收益
其他收入	155,181,758	-	155,181,758	其他收入
基金用途	152,484,866	-	152,484,866	支出
服務費用	40,441,080	-	40,441,080	業務支出
材料及用品費	14,000	-	14,000	業務支出
捐助、補助與獎助	109,999,220	-	109,999,220	獎補助支出
其他	2,030,566	-	2,030,566	其他支出
本期賸餘(短絀)	643,375,632	-	643,375,632	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	1,377,508,502	-	1,377,508,502	期末淨資產