

再生能源發展基金

會計月報

中華民國 112 年 12 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112年12月份

單位：新臺幣元

項 目 名 稱		符號	本 年 度 法 定 預 算 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	975,439,000	263,831,487	280,129,000	-16,297,513	-5.82	913,943,787	975,439,000	-61,495,213	-6.30	
1.徵收及依法分配收入	41	921,384,000	260,169,046	279,439,000	-19,269,954	-6.90	821,053,447	921,384,000	-100,330,553	-10.89	
(1)再生能源發展收入	41K	921,384,000	260,169,046	279,439,000	-19,269,954	-6.90	821,053,447	921,384,000	-100,330,553	-10.89	
2.財產收入	45	2,480,000	3,662,090	690,000	2,972,090	430.74	18,307,722	2,480,000	15,827,722	638.21	
(1)利息收入	454	2,480,000	3,662,090	690,000	2,972,090	430.74	18,307,722	2,480,000	15,827,722	638.21	
3.其他收入	4Y	51,575,000	351	-	351	-	74,582,618	51,575,000	23,007,618	44.61	
(1)雜項收入	4YY	51,575,000	351	-	351	-	74,582,618	51,575,000	23,007,618	44.61	
二、基金用途	5	655,464,000	24,929,191	327,833,000	-302,903,809	-92.40	229,787,297	655,464,000	-425,676,703	-64.94	
1.再生能源推廣計畫	51	655,464,000	24,929,191	327,833,000	-302,903,809	-92.40	229,787,297	655,464,000	-425,676,703	-64.94	
(1)購建固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(2)其他		655,464,000	24,929,191	327,833,000	-302,903,809	-92.40	229,787,297	655,464,000	-425,676,703	-64.94	
三、本期賸餘(短絀-)	6	319,975,000	238,902,296	-47,704,000	286,606,296	-600.80	684,156,490	319,975,000	364,181,490	113.82	
四、期初基金餘額	71	750,358,000					1,346,059,015	750,358,000	595,701,015	79.39	
五、解繳公庫	72										
六、期末基金餘額	73	1,070,333,000					2,030,215,505	1,070,333,000	959,882,505	89.68	

再生能源發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年12月份

一、基金來源：

- (一) 本月實際數263,831,487元，較分配預算數280,129,000元，減少16,297,513元，約5.82%，主要太陽光電結合漁業環境友善維護，係收取因台灣電力股份有限公司對公積金帳務委託服務費用報價過高，經多次磋商議價始有共識，尚在辦理行政契約簽訂程序，無公積金收入所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數913,943,787元，較累計分配預算數975,439,000元，減少61,495,213元，約6.30%，主要太陽光電結合漁業環境友善維護，係收取因台灣電力股份有限公司對公積金帳務委託服務費用報價過高，經多次磋商議價始有共識，尚在辦理行政契約簽訂程序，無公積金收入及售電業及自用發電設備設置之電量度數較預期減少，再生能源發展收入隨之減少所致。

二、基金用途：

- (一) 本月實際數24,929,191元，較分配預算數327,833,000元，減少302,903,809元，約92.40%，主要係地熱能發電系統示範獎勵、合作社及社區公開募集設置再生能源公民電廠示範獎勵、太陽光電結合漁業環境友善維護計畫執行未如預期所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數229,787,297元，較累計分配預算數655,464,000元，減少425,676,703元，約64.94%，主要係地熱能發電系統示範獎勵、合作社及社區公開募集設置再生能源公民電廠示範獎勵、太陽光電結合漁業環境友善維護計畫執行未如預期所致。

三、本期賸餘(短絀)：

- (一) 本月實際賸餘238,902,296元，與分配預算短絀47,704,000元比較，轉絀為餘，主要係地熱能發電系統示範獎勵、合作社及社區公開募集設置再生能源公民電廠示範獎勵、太陽光電結合漁業環境友善維護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684,156,490元，較累計分配預算賸餘319,975,000元，增加賸餘364,181,490元，約113.82%，主要係地熱能發電系統示範獎勵、合作社及社區公開募集設置再生能源公民電廠示範獎勵、太陽光電結合漁業環境友善維護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112年12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	-	-	-	24,929,191	327,833,000	-302,903,809	-92.40
		累計數	-	-	-	229,787,297	655,464,000	-425,676,703	-64.94
合 計		本月數	-	-	-	24,929,191	327,833,000	-302,903,809	-92.40
		累計數	-	-	-	229,787,297	655,464,000	-425,676,703	-64.94

再生能源推廣計畫：本月份累計實際數2億2,978萬7,297元，較累計分配預算數6億5,546萬4,000元，減少4億2,567萬6,703元，減幅64.94%，主要係地熱能發電系統示範獎勵、合作社及社區公開募集設置再生能源公民電廠示範獎勵、太陽光電結合漁業環境友善維護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112年12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	28,199,370	76,630,400	
28	專業服務費	27,618,250	73,448,250	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,000	5,000	
286	委託調查研究費	2,213,250	22,643,250	
28Y	其他專業服務費	25,400,000	50,800,000	
2A	媒體政策及業務宣導費	-60,000	0	
2A1	媒體政策及業務宣導費	-60,000	0	
2B	推展費	641,120	3,182,150	
2B1	推展費	641,120	3,182,150	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	-3,270,179	150,369,599	
72	捐助、補助與獎助	-3,270,179	150,369,599	
721	補(協)助政府機關(構)	-4,609,059	146,225,974	
722	捐助國內團體	1,338,880	4,143,625	
72Y	其他	0	0	
9	其他	0	2,787,298	
91	其他支出	0	2,787,298	
91Y	其他	0	2,787,298	
	合 計	24,929,191	229,787,297	

再生能源發展基金

統計所需項目明細表

中華民國112年12月份

單位：新臺幣千元

科目名稱	本年度 法定預算數	本年度截至本月份累計數	
		實際數	預算數
統計所需項目	571,964	150,375	571,964
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	-	5	-
一般土地租金	-	-	-
補(協)助政府機關(構)	571,964	146,226	571,964
捐助國內團體	-	4,144	-
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112年12月31日

			單位：新臺幣元		
科目	金額	%	科目	金額	%
資產	2,079,287,689.00	100.00	負債	49,072,184.00	2.36
一、流動資產	1,966,322,920.00	94.57	一、流動負債	47,859,726.00	2.30
1.現金	1,709,355,046.00	82.21	1.應付款項	47,859,726.00	2.30
銀行存款	1,709,355,046.00	82.21	應付費用	47,859,726.00	2.30
2.應收款項	256,967,874.00	12.36	二、其他負債	1,212,458.00	0.06
應收帳款	231,806,622.00	11.15	1.什項負債	1,212,458.00	0.06
應收利息	38,045.00	0.00	暫收及待結轉帳項	1,212,458.00	0.06
其他應收款	25,123,207.00	1.21			
二、其他資產	112,964,769.00	5.43	淨資產	2,030,215,505.00	97.64
1.什項資產	112,964,769.00	5.43	一、淨資產	2,030,215,505.00	97.64
催收款項	112,964,769.00	5.43	1.淨資產	2,030,215,505.00	97.64
			累積餘額	2,030,215,505.00	97.64
合 計	2,079,287,689.00	100.00	合 計	2,079,287,689.00	100.00

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

再生能源發展基金
收入支出表

中華民國112年12月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本月數	累計數
收入	263,831,487	913,943,787
徵收及依法分配收入	260,169,046	821,053,447
再生能源發展收入	260,169,046	821,053,447
財產收益	3,662,090	18,307,722
財產孳息收入	3,662,090	18,307,722
其他收入	351	74,582,618
雜項收入	351	74,582,618
支出	24,929,191	229,787,297
業務支出	28,199,370	76,630,400
業務支出	28,199,370	76,630,400
獎補助支出	-3,270,179	150,369,599
補(協)助政府機關(構)	-4,609,059	146,225,974
捐助國內團體	1,338,880	4,143,625
其他捐助、補助與獎助	-	-
其他支出	-	2,787,298
其他支出	-	2,787,298
本期賸餘(短絀)	238,902,296	684,156,490
期初淨資產		1,346,059,015
解繳公庫		-
期末淨資產		2,030,215,505

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

再生能源發展基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年12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	913,943,787	-	913,943,787	收入
徵收及依法分配收入	821,053,447	-	821,053,447	徵收及依法分配收入
財產收入	18,307,722	-	18,307,722	財產收益
其他收入	74,582,618	-	74,582,618	其他收入
基金用途	229,787,297	-	229,787,297	支出
服務費用	76,630,400	-	76,630,400	業務支出
材料及用品費	-	-	-	業務支出
捐助、補助與獎助	150,369,599	-	150,369,599	獎補助支出
其他	2,787,298	-	2,787,298	其他支出
本期賸餘(短絀)	684,156,490	-	684,156,490	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,346,059,015	-	1,346,059,015	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,030,215,505	-	2,030,215,505	期末淨資產