

再生能源發展基金

會計月報

中華民國113年9月份

主辦會計人員 杜靜宜

基金主持人 游振偉

再生能源發展基金

目 次

中華民國 113 年 9 月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 2 頁
貳、附屬表	
主要業務計畫執行明細表	第 3 頁
乙、會計報表	
一、平衡表	第 4 頁
二、收入支出表	第 5 至 6 頁
丙、參考表	
預算執行與會計收支對照表	第 7 頁
丁、其他附表	
一、基金用途明細表	第 8 至 9 頁
二、各項費用彙計表	第 10 至 11 頁

再生能源發展基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年9月份

單位：新臺幣元

項 目	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	%
基金來源	673,356,000	90,812,151	93,346,000	-2,533,849	-2.71	685,074,138	673,356,000	11,718,138	1.74
徵收及依法分配收入	605,062,000	65,632,666	93,346,000	-27,713,334	-29.69	618,226,390	605,062,000	13,164,390	2.18
再生能源發展收入	605,062,000	65,632,666	93,346,000	-27,713,334	-29.69	618,226,390	605,062,000	13,164,390	2.18
財產收入	10,266,000					11,984,325	10,266,000	1,718,325	16.74
利息收入	10,266,000					11,984,325	10,266,000	1,718,325	16.74
其他收入	58,028,000	25,179,485		25,179,485		54,863,423	58,028,000	-3,164,577	-5.45
雜項收入	58,028,000	25,179,485		25,179,485		54,863,423	58,028,000	-3,164,577	-5.45
基金用途	667,725,000	22,562,800	23,000,000	-437,200	-1.90	183,970,443	235,150,000	-51,179,557	-21.76
再生能源推廣計畫	667,725,000	22,562,800	23,000,000	-437,200	-1.90	183,970,443	235,150,000	-51,179,557	-21.76
其他	667,725,000	22,562,800	23,000,000	-437,200	-1.90	183,970,443	235,150,000	-51,179,557	-21.76
本期賸餘(短絀)	5,631,000	68,249,351	70,346,000	-2,096,649	-2.98	501,103,695	438,206,000	62,897,695	14.35
期初基金餘額	1,666,034,000					2,030,215,505	1,666,034,000	364,181,505	21.86
解繳公庫									
期末基金餘額	1,671,665,000					2,531,319,200	2,104,240,000	427,079,200	20.30

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公(發)布前，暫按行政院核定數編列。

再生能源發展基金

基金來源、用途及餘絀表說明

中華民國113年9月份

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90,812,151元，較分配預算數93,346,000元，減少2,533,849元，約2.71%。
- (二)本年度截至本月份累計實際數685,074,138元，較累計分配預算數673,356,000元，增加11,718,138元，約1.74%。

二、基金用途：

- (一)本月實際數22,562,800元，較分配預算數23,000,000元，減少437,200元，約1.90%。
- (二)本年度截至本月份累計實際數183,970,443元，較累計分配預算數235,150,000元，減少51,179,557元，約21.76%，主要係太陽光電結合漁業環境友善維護、補助地方政府辦理再生能源發電設備認定與查核作業等計畫執行進度未如預期所致。

三、本期賸餘(短絀)：

- (一)本月實際賸餘68,249,351元，較分配預算賸餘70,346,000元，減少賸餘2,096,649元，約2.98%。
- (二)本年度截至本月份累計實際賸餘501,103,695元，較累計分配預算賸餘438,206,000元，增加賸餘62,897,695元，約14.35%，主要係太陽光電結合漁業環境友善維護、補助地方政府辦理再生能源發電設備認定與查核作業等計畫執行進度未如預期所致。

再生能源發展基金
主要業務計畫執行明細表
中華民國113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
金額	%								
再生能源推廣計畫	元	本月數			--	22,562,800	23,000,000	-437,200	-1.90
		累計數			--	183,970,443	235,150,000	-51,179,557	-21.76
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

註: 1. 預算數欄, 在法定預算公(發)布前, 暫按行政院核定數編列。
2. 再生能源推廣計畫: 本月份累計實際數1億8,397萬443元, 較累計分配預算數2億3,515萬元, 減少5,117萬9,557元, 減幅21.76%, 主要係太陽光電結合漁業環境友善維護、補助地方政府辦理再生能源發電設備認定與查核作業等計畫執行進度未如預期所致。

再生能源發展基金

平衡表

中華民國113年9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,564,825,824	100.00	負債	33,506,624	1.31
流動資產	2,250,619,907	87.75	流動負債	31,107,492	1.21
現金	2,250,619,907	87.75	應付款項	31,107,492	1.21
銀行存款	2,250,619,907	87.75	應付費用	31,107,492	1.21
其他資產	314,205,917	12.25	其他負債	2,399,132	0.09
什項資產	314,205,917	12.25	什項負債	2,399,132	0.09
催收款項	314,205,917	12.25	暫收及待結轉帳項	2,399,132	0.09
			淨資產	2,531,319,200	98.69
			淨資產	2,531,319,200	98.69
			淨資產	2,531,319,200	98.69
			累積餘額	2,030,215,505	79.16
			本期賸餘	501,103,695	19.54
合 計	2,564,825,824	100.00	合 計	2,564,825,824	100.00

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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113年9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	90,812,151	685,074,138
徵收及依法分配收入	65,632,666	618,226,390
再生能源發展收入	65,632,666	618,226,390
財產收益		11,984,325
財產孳息收入		11,984,325
其他收入	25,179,485	54,863,423
雜項收入	25,179,485	54,863,423
支出	22,562,800	183,970,443
業務支出		43,952,500
業務支出		43,952,500
獎補助支出	22,562,800	106,304,811
補(協)助政府機關(構)	15,263,100	99,005,111
捐助國內團體	7,299,700	7,299,700
其他支出		33,713,132
其他支出		33,713,132
本期賸餘(短絀)	68,249,351	501,103,695
期初淨資產		2,030,215,505
解繳公庫		
淨資產調整數		

再生能源發展基金
收入支出表
中華民國113年9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
期末淨資產		2,531,319,200

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第29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113年1月1日至113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	685,074,138		685,074,138	收入
徵收及依法分配收入	618,226,390		618,226,390	徵收及依法分配收入
財產收入	11,984,325		11,984,325	財產收益
其他收入	54,863,423		54,863,423	其他收入
基金用途	183,970,443		183,970,443	支出
服務費用	43,952,500		43,952,500	業務支出
捐助、補助與獎助	106,304,811		106,304,811	獎補助支出
其他	33,713,132		33,713,132	其他支出
本期賸餘(短絀)	501,103,695		501,103,695	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,030,215,505		2,030,215,505	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	2,531,319,200		2,531,319,200	期末淨資產

再生能源發展基金

基金用途明細表

中華民國113年9月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
再生能源推廣計畫	667,725,000	235,150,000	183,970,443	-51,179,557	-21.76
服務費用	92,075,000	46,238,000	43,952,500	-2,285,500	-4.94
專業服務費	86,075,000	45,538,000	43,952,500	-1,585,500	-3.48
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費			2,500	2,500	
委託調查研究費	28,000,000	14,000,000	13,700,000	-300,000	-2.14
其他專業服務費	58,075,000	31,538,000	30,250,000	-1,288,000	-4.08
媒體政策及業務宣導費	900,000	100,000		-100,000	-100.00
媒體政策及業務宣導費	900,000	100,000		-100,000	-100.00
推展費	5,100,000	600,000		-600,000	-100.00
推展費	5,100,000	600,000		-600,000	-100.00
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	575,650,000	188,912,000	106,304,811	-82,607,189	-43.73
捐助、補助與獎助	575,650,000	188,912,000	106,304,811	-82,607,189	-43.73
補（協）助政府機關（構）	293,650,000	177,682,000	99,005,111	-78,676,889	-44.28
捐助國內團體	282,000,000	11,230,000	7,299,700	-3,930,300	-35.00
其他			33,713,132	33,713,132	
其他支出			33,713,132	33,713,132	

再生能源發展基金

基金用途明細表

中華民國113年9月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
其他			33,713,132	33,713,132	
合 計	667,725,000	235,150,000	183,970,443	-51,179,557	-21.76

註：法定預算數欄，在法定預算公(發)布前，暫按行政院核定數編列。

再生能源發展基金

各項費用彙計表

中華民國113年9月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
服務費用	92,075,000	46,238,000	43,952,500	-2,285,500	-4.94
專業服務費	86,075,000	45,538,000	43,952,500	-1,585,500	-3.48
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費			2,500	2,500	
委託調查研究費	28,000,000	14,000,000	13,700,000	-300,000	-2.14
其他專業服務費	58,075,000	31,538,000	30,250,000	-1,288,000	-4.08
媒體政策及業務宣導費	900,000	100,000		-100,000	-100.00
媒體政策及業務宣導費	900,000	100,000		-100,000	-100.00
推展費	5,100,000	600,000		-600,000	-100.00
推展費	5,100,000	600,000		-600,000	-100.00
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	575,650,000	188,912,000	106,304,811	-82,607,189	-43.73
捐助、補助與獎助	575,650,000	188,912,000	106,304,811	-82,607,189	-43.73
補（協）助政府機關（構）	293,650,000	177,682,000	99,005,111	-78,676,889	-44.28
捐助國內團體	282,000,000	11,230,000	7,299,700	-3,930,300	-35.00
其他			33,713,132	33,713,132	
其他支出			33,713,132	33,713,132	
其他			33,713,132	33,713,132	

再生能源發展基金

各項費用彙計表

中華民國113年9月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
合 計	667,725,000	235,150,000	183,970,443	-51,179,557	-21.76

註：法定預算數欄，在法定預算公(發)布前，暫按行政院核定數編列。