

再生能源發展基金

會計月報

中華民國113年12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 12 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12月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數				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	5,342,548		5,342,548		844,028,143	673,356,000	170,672,143	25.35
徵收及依法分配收入	605,062,000	2,621,748		2,621,748		769,929,255	605,062,000	164,867,255	27.25
再生能源發展收入	605,062,000	2,621,748		2,621,748		769,929,255	605,062,000	164,867,255	27.25
財產收入	10,266,000	2,568,390		2,568,390		18,957,578	10,266,000	8,691,578	84.66
利息收入	10,266,000	2,568,390		2,568,390		18,957,578	10,266,000	8,691,578	84.66
其他收入	58,028,000	152,410		152,410		55,141,310	58,028,000	-2,886,690	-4.97
雜項收入	58,028,000	152,410		152,410		55,141,310	58,028,000	-2,886,690	-4.97
基金用途	667,725,000	47,579,332	366,655,000	-319,075,668	-87.02	286,091,647	667,725,000	-381,633,353	-57.15
再生能源推廣計畫	667,725,000	47,579,332	366,655,000	-319,075,668	-87.02	286,091,647	667,725,000	-381,633,353	-57.15
其他	667,725,000	47,579,332	366,655,000	-319,075,668	-87.02	286,091,647	667,725,000	-381,633,353	-57.15
本期賸餘(短絀)	5,631,000	-42,236,784	-366,655,000	324,418,216	-88.48	557,936,496	5,631,000	552,305,496	9,808.30
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					2,588,152,001	1,671,665,000	916,487,001	54.82

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12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5,342,548元，較分配預算數0元，增加5,342,548元，主要係金融機構存款利息收入及漁業環境友善公積金收入較預期增加所致。

(二)本年度截至本月份累計實際數844,028,143元，較累計分配預算數673,356,000元，增加170,672,143元，約25.35%，主要係太陽光電模組回收處理收入較預期增加所致。

二、基金用途：

(一)本月實際數47,579,332元，較分配預算數366,655,000元，減少319,075,668元，約87.02%，主要係地熱能發電系統示範獎勵(探勘獎勵)等計畫執行進度未如預期所致。

(二)本年度截至本月份累計實際數286,091,647元，較累計分配預算數667,725,000元，減少381,633,353元，約57.15%，主要係地熱能發電系統示範獎勵(探勘獎勵)、太陽光電結合漁業環境友善維護等計畫執行進度未如預期所致。

三、本期賸餘(短絀)：

(一)本月實際短絀42,236,784元，較分配預算短絀366,655,000元，減少短絀324,418,216元，約88.48%，主要係地熱能發電系統示範獎勵(探勘獎勵)等計畫執行進度未如預期所致。

(二)本年度截至本月份累計實際賸餘557,936,496元，較累計分配預算賸餘5,631,000元，增加賸餘552,305,496元，約9,808.30%，主要係太陽光電模組回收處理之收入增加，及地熱能發電系統示範獎勵(探勘獎勵)、太陽光電結合漁業環境友善維護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			--	47,579,332	366,655,000	-319,075,668	-87.02
		累計數			--	286,091,647	667,725,000	-381,633,353	-57.15
		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：再生能源推廣計畫：本月份累計實際數2億8,609萬1,647元，較累計分配預算數6億6,772萬5,000元，減少3億8,163萬3,353元，減幅57.15%，主要係地熱能發電系統示範獎勵(探勘獎勵)、太陽光電結合漁業環境友善維護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12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,667,537,275	100.00	負債	79,385,274	2.98
流動資產	2,359,142,408	88.44	流動負債	78,172,816	2.93
現金	2,347,458,773	88.00	應付款項	78,172,816	2.93
銀行存款	2,347,458,773	88.00	應付費用	78,172,816	2.93
應收款項	11,683,635	0.44	其他負債	1,212,458	0.05
應收利息	98,733	-	什項負債	1,212,458	0.05
其他應收款	11,584,902	0.43	暫收及待結轉帳項	1,212,458	0.05
其他資產	308,394,867	11.56	淨資產	2,588,152,001	97.02
什項資產	308,394,867	11.56	淨資產	2,588,152,001	97.02
催收款項	308,394,867	11.56	淨資產	2,588,152,001	97.02
			累積餘額	2,588,152,001	97.02
合 計	2,667,537,275	100.00	合 計	2,667,537,275	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12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	5,342,548	844,028,143
徵收及依法分配收入	2,621,748	769,929,255
再生能源發展收入	2,621,748	769,929,255
財產收益	2,568,390	18,957,578
財產孳息收入	2,568,390	18,957,578
其他收入	152,410	55,141,310
雜項收入	152,410	55,141,310
支出	47,579,332	286,091,647
業務支出	7,207,195	86,488,156
業務支出	7,207,195	86,488,156
獎補助支出	40,372,137	165,890,359
補(協)助政府機關(構)	37,563,831	155,782,353
捐助國內團體	2,808,306	10,108,006
其他支出		33,713,132
其他支出		33,713,132
本期賸餘(短絀)	-42,236,784	557,936,496
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12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
期末淨資產		2,588,152,001

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	844,028,143		844,028,143	收入
徵收及依法分配收入	769,929,255		769,929,255	徵收及依法分配收入
財產收入	18,957,578		18,957,578	財產收益
其他收入	55,141,310		55,141,310	其他收入
基金用途	286,091,647		286,091,647	支出
服務費用	86,324,695		86,488,156	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	163,461			
捐助、補助與獎助	165,890,359		165,890,359	獎補助支出
其他	33,713,132		33,713,132	其他支出
本期賸餘(短絀)	557,936,496		557,936,496	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	2,588,152,001		2,588,152,001	期末淨資產

註: 業務支出86,488,156元, 係服務費用86,324,695元及會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費163,461元。

再生能源發展基金

基金用途明細表

中華民國113年12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	667,725,000	286,091,647	-381,633,353	-57.15
服務費用	92,075,000	92,075,000	86,324,695	-5,750,305	-6.25
一般服務費			512,344	512,344	
代理（辦）費			512,344	512,344	
專業服務費	86,075,000	86,075,000	84,495,231	-1,579,769	-1.84
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費			22,500	22,500	
委託調查研究費	28,000,000	28,000,000	26,198,986	-1,801,014	-6.43
其他專業服務費	58,075,000	58,075,000	58,273,745	198,745	0.34
媒體政策及業務宣導費	900,000	900,000	100,000	-800,000	-88.89
媒體政策及業務宣導費	900,000	900,000	100,000	-800,000	-88.89
推展費	5,100,000	5,100,000	1,217,120	-3,882,880	-76.13
推展費	5,100,000	5,100,000	1,217,120	-3,882,880	-76.13
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	575,650,000	575,650,000	166,053,820	-409,596,180	-71.15
捐助、補助與獎助	575,650,000	575,650,000	165,890,359	-409,759,641	-71.18
補（協）助政府機關（構）	293,650,000	293,650,000	155,782,353	-137,867,647	-46.95
捐助國內團體	282,000,000	282,000,000	10,108,006	-271,891,994	-96.42

再生能源發展基金

基金用途明細表

中華民國113年12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	%
分擔			163,461	163,461	
分擔其他費用			163,461	163,461	
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	
合 計	667,725,000	667,725,000	286,091,647	-381,633,353	-57.15

再生能源發展基金

各項費用彙計表

中華民國113年12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	92,075,000	86,324,695	-5,750,305	-6.25
一般服務費			512,344	512,344	
代理（辦）費			512,344	512,344	
專業服務費	86,075,000	86,075,000	84,495,231	-1,579,769	-1.84
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費			22,500	22,500	
委託調查研究費	28,000,000	28,000,000	26,198,986	-1,801,014	-6.43
其他專業服務費	58,075,000	58,075,000	58,273,745	198,745	0.34
媒體政策及業務宣導費	900,000	900,000	100,000	-800,000	-88.89
媒體政策及業務宣導費	900,000	900,000	100,000	-800,000	-88.89
推展費	5,100,000	5,100,000	1,217,120	-3,882,880	-76.13
推展費	5,100,000	5,100,000	1,217,120	-3,882,880	-76.13
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	575,650,000	575,650,000	166,053,820	-409,596,180	-71.15
捐助、補助與獎助	575,650,000	575,650,000	165,890,359	-409,759,641	-71.18
補（協）助政府機關（構）	293,650,000	293,650,000	155,782,353	-137,867,647	-46.95
捐助國內團體	282,000,000	282,000,000	10,108,006	-271,891,994	-96.42
分擔			163,461	163,461	

再生能源發展基金

各項費用彙計表

中華民國113年12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	%
分擔其他費用			163,461	163,461	
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	
合 計	667,725,000	667,725,000	286,091,647	-381,633,353	-57.15

註：