

再生能源發展基金

會 計 月 報

中華民國114年9月份

主辦會計人員 杜靜宜

基金主持人 李君禮

再生能源發展基金

目次

中華民國 114 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114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	1,166,315,000	256,520,612	290,648,000	-34,127,388	-11.74	1,483,323,064	1,164,974,000	318,349,064	27.33
徵收及依法分配收入	1,081,856,000	227,282,468	290,648,000	-63,365,532	-21.80	1,384,568,749	1,081,856,000	302,712,749	27.98
徵收收入	1,081,856,000	227,282,468	290,648,000	-63,365,532	-21.80	1,384,568,749	1,081,856,000	302,712,749	27.98
財產收入	19,326,000	773,500		773,500		24,327,551	17,985,000	6,342,551	35.27
利息收入	19,326,000	773,500		773,500		24,327,551	17,985,000	6,342,551	35.27
其他收入	65,133,000	28,464,644		28,464,644		74,426,764	65,133,000	9,293,764	14.27
雜項收入	65,133,000	28,464,644		28,464,644		74,426,764	65,133,000	9,293,764	14.27
基金用途	678,675,000	35,860,822	60,000,000	-24,139,178	-40.23	220,497,621	361,950,000	-141,452,379	-39.08
再生能源推廣計畫	678,675,000	35,860,822	60,000,000	-24,139,178	-40.23	220,497,621	361,950,000	-141,452,379	-39.08
其他	678,675,000	35,860,822	60,000,000	-24,139,178	-40.23	220,497,621	361,950,000	-141,452,379	-39.08
本期賸餘（短絀）	487,640,000	220,659,790	230,648,000	-9,988,210	-4.33	1,262,825,443	803,024,000	459,801,443	57.26
期初基金餘額	2,035,847,000					2,588,152,001	2,035,847,000	552,305,001	27.13
解繳公庫									
期末基金餘額	2,523,487,000					3,850,977,444	2,838,871,000	1,012,106,444	35.65

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，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114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20%者，主要增減原因如下：

一、基金來源：

(一)本月實際數256,520,612元，較分配預算數290,648,000元，減少34,127,388元，約11.74%，主要係漁業環境友善公積金收入較預計減少所致。

(二)本年度截至本月份累計實際數1,483,323,064元，較累計分配預算數1,164,974,000元，增加318,349,064元，約27.33%，主要係太陽光電模組回收處理收入較預計增加所致。

二、基金用途：

(一)本月實際數35,860,822元，較分配預算數60,000,000元，減少24,139,178元，約40.23%，主要係沼氣發電系統推廣、地熱能發電系統示範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220,497,621元，較累計分配預算數361,950,000元，減少141,452,379元，約39.08%，主要係地熱能發電系統示範獎勵、太陽光電結合漁業環境友善維護、合作社及社區公開募集設置再生能源公民電廠示範獎勵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220,659,790元，較分配預算賸餘230,648,000元，減少賸餘9,988,210元，約4.33%，主要係漁業環境友善公積金收入較預計減少所致。

(二)本年度截至本月份累計實際賸餘1,262,825,443元，較累計分配預算賸餘803,024,000元，增加賸餘459,801,443元，約57.26%，主要係太陽光電模組回收處理收入較預計增加，以及地熱能發電系統示範獎勵、太陽光電結合漁業環境友善維護、合作社及社區公開募集設置再生能源公民電廠示範獎勵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114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		本月數			--	35,860,822	60,000,000	-24,139,178	-40.23
		累計數			--	220,497,621	361,950,000	-141,452,379	-39.08
		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							
		本月數							
		累計數							

註：1. 預算數欄，在法定預算公布前，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2億2,049萬7,621元，較累計分配預算數3億6,195萬元，減少1億4,145萬2,379元，減幅39.08%，主要係地熱能發電系統示範獎勵、太陽光電結合漁業環境友善維護、合作社及社區公開募集設置再生能源公民電廠示範獎勵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114年9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,902,767,694	100.00	負債	51,790,250	1.33
流動資產	3,754,664,044	96.21	流動負債	38,237,492	0.98
現金	3,716,586,777	95.23	應付款項	38,237,492	0.98
銀行存款	3,716,586,777	95.23	應付費用	38,237,492	0.98
應收款項	38,077,267	0.98	其他負債	13,552,758	0.35
應收帳款	38,077,267	0.98	什項負債	13,552,758	0.35
其他資產	148,103,650	3.79	暫收及待結轉帳項	13,552,758	0.35
什項資產	148,103,650	3.79	淨資產	3,850,977,444	98.67
催收款項	148,103,650	3.79	淨資產	3,850,977,444	98.67
			淨資產	3,850,977,444	98.67
			累積餘額	2,588,152,001	66.32
			本期賸餘	1,262,825,443	32.36
合 計	3,902,767,694	100.00	合 計	3,902,767,694	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114年9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	256,520,612	1,483,323,064
徵收及依法分配收入	227,282,468	1,384,568,749
再生能源發展收入	227,282,468	1,384,568,749
財產收益	773,500	24,327,551
財產孳息收入	773,500	24,327,551
其他收入	28,464,644	74,426,764
雜項收入	28,464,644	74,426,764
支出	35,860,822	220,497,621
業務支出	22,711,700	73,073,274
業務支出	22,711,700	73,073,274
獎補助支出	13,149,122	146,710,984
補（協）助政府機關（構）	5,948,500	104,797,450
捐助國內團體	7,200,622	41,913,534
其他支出		713,363
其他支出		713,363
本期賸餘（短絀）	220,659,790	1,262,825,443
期初淨資產		2,588,152,001
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114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		3,850,977,444

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114年1月1日至114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	1,483,323,064		1,483,323,064	收入
徵收及依法分配收入	1,384,568,749		1,384,568,749	徵收及依法分配收入
財產收入	24,327,551		24,327,551	財產收益
其他收入	74,426,764		74,426,764	其他收入
基金用途	220,497,621		220,497,621	支出
服務費用	73,003,969		73,073,274	業務支出
材料及用品費	16,000			
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	53,305			
捐助、補助與獎助	146,710,984		146,710,984	獎補助支出
其他	713,363		713,363	其他支出
本期賸餘（短絀）	1,262,825,443		1,262,825,443	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	2,588,152,001		2,588,152,001	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	3,850,977,444		3,850,977,444	期末淨資產

再生能源發展基金

基金用途明細表

中華民國114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	678,675,000	361,950,000	220,497,621	-141,452,379	-39.08
服務費用	103,575,000	52,350,000	73,003,969	20,653,969	39.45
郵電費			424	424	
郵費			424	424	
一般服務費			70	70	
佣金、匯費、經理費及手續費			70	70	
專業服務費	97,575,000	48,750,000	72,250,000	23,500,000	48.21
委託調查研究費	30,500,000	15,250,000	15,150,000	-100,000	-0.66
其他專業服務費	67,075,000	33,500,000	57,100,000	23,600,000	70.45
媒體政策及業務宣導費	900,000	540,000		-540,000	-100.00
媒體政策及業務宣導費	900,000	540,000		-540,000	-100.00
推展費	5,100,000	3,060,000	753,475	-2,306,525	-75.38
推展費	5,100,000	3,060,000	753,475	-2,306,525	-75.38
材料及用品費			16,000	16,000	
用品消耗			16,000	16,000	
食品			16,000	16,000	

再生能源發展基金

基金用途明細表

中華民國114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	%
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	575,100,000	309,600,000	146,764,289	-162,835,711	-52.60
捐助、補助與獎助	575,100,000	309,600,000	146,710,984	-162,889,016	-52.61
補（協）助政府機關（構）	288,100,000	183,100,000	104,797,450	-78,302,550	-42.76
捐助國內團體	287,000,000	126,500,000	41,913,534	-84,586,466	-66.87
分擔			53,305	53,305	
分擔其他費用			53,305	53,305	
其他			713,363	713,363	
其他支出			713,363	713,363	
其他			713,363	713,363	
合 計	678,675,000	361,950,000	220,497,621	-141,452,379	-39.08

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，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114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	103,575,000	52,350,000	73,003,969	20,653,969	39.45
郵電費			424	424	
郵費			424	424	
一般服務費			70	70	
佣金、匯費、經理費及手續費			70	70	
專業服務費	97,575,000	48,750,000	72,250,000	23,500,000	48.21
委託調查研究費	30,500,000	15,250,000	15,150,000	-100,000	-0.66
其他專業服務費	67,075,000	33,500,000	57,100,000	23,600,000	70.45
媒體政策及業務宣導費	900,000	540,000		-540,000	-100.00
媒體政策及業務宣導費	900,000	540,000		-540,000	-100.00
推展費	5,100,000	3,060,000	753,475	-2,306,525	-75.38
推展費	5,100,000	3,060,000	753,475	-2,306,525	-75.38
材料及用品費			16,000	16,000	
用品消耗			16,000	16,000	
食品			16,000	16,000	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	575,100,000	309,600,000	146,764,289	-162,835,711	-52.60

再生能源發展基金

各項費用彙計表

中華民國114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	%
捐助、補助與獎助	575,100,000	309,600,000	146,710,984	-162,889,016	-52.61
補（協）助政府機關（構）	288,100,000	183,100,000	104,797,450	-78,302,550	-42.76
捐助國內團體	287,000,000	126,500,000	41,913,534	-84,586,466	-66.87
分擔			53,305	53,305	
分擔其他費用			53,305	53,305	
其他			713,363	713,363	
其他支出			713,363	713,363	
其他			713,363	713,363	
合 計	678,675,000	361,950,000	220,497,621	-141,452,379	-39.08

註：預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。