

再生能源發展基金

會計月報

中華民國 109 年 4 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109年4月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 行政核定數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數							
名 稱	符 號		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減					
					實 際 數	預 算 數	金 額	%		
一、基金來源	4	9,936,334,000	17,057,251	-	17,057,251	-	27,077,301	22,451,000	4,626,301	20.61
1.徵收及依法分配收入	41	9,866,911,000	-	-	-	-	-	-	-	-
(1)再生能源發展收入	41F	9,866,911,000	-	-	-	-	-	-	-	-
2.財產收入	45	24,521,000	-	-	-	-	7,411	-	7,411	-
(1)利息收入	454	24,521,000	-	-	-	-	7,411	-	7,411	-
3.其他收入	4Y	44,902,000	17,057,251	-	17,057,251	-	27,069,890	22,451,000	4,618,890	20.57
(1)雜項收入	4YY	44,902,000	17,057,251	-	17,057,251	-	27,069,890	22,451,000	4,618,890	20.57
二、基金用途	5	13,372,325,000	10,217,250	-	10,217,250	-	75,840,368	242,843,000	-167,002,632	-68.77
1.再生能源推廣計畫		13,372,325,000	10,217,250	-	10,217,250	-	75,840,368	242,843,000	-167,002,632	-68.77
(1)購建固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		13,372,325,000	10,217,250	-	10,217,250	-	75,840,368	242,843,000	-167,002,632	-68.77
三、本期賸餘(短絀-)	6	-3,435,991,000	6,840,001	-	6,840,001	-	-48,763,067	-220,392,000	171,628,933	-77.87
四、期初基金餘額	71	3,585,991,000					3,784,103,944	3,585,991,000	198,112,944	5.52
五、期末基金餘額	72	150,000,000					3,735,340,877	3,365,599,000	369,741,877	10.99

再生能源發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國109年4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17,057,251元，較分配預算數0元，增加17,057,251元，主要係3月收取之業者折抵返還風力發電離岸系統示範獎勵費用經業務單位審核後，於本月轉列實收數所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數27,077,301元，較累計分配預算數22,451,000元，增加4,626,301元，約20.61%，主要係收取嘉義縣鹽業用地設置太陽光電發電設備租賃案土地年租金所致。

二、基金用途：

- (一) 本月實際數10,217,250元，較分配預算數0元，增加10,217,250元，主要係原預估於2月及3月撥付之綠能屋頂全民參與及原住民地區參與再生能源設置等補助計畫，地方政府遲至本月請款所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數75,840,368元，較累計分配預算數242,843,000元，減少167,002,632元，約68.77%，主要係108年再生能源電價補貼業就疑義案件完成釐清，刻正整理相關簽核資料，未及完成撥付作業，另原住民地區參與再生能源設置等補助計畫請款進度不如預期所致。

三、本期賸餘(短絀-)：

- (一) 本月實際賸餘6,840,001元，較分配預算數0元，增加賸餘6,840,001元，主要係3月收取之業者折抵返還風力發電離岸系統示範獎勵費用經業務單位審核後，於本月轉列實收數，另原預估於2月及3月撥付之綠能屋頂全民參與及原住民地區參與再生能源設置等補助計畫，地方政府遲至本月請款，以上增減互抵所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際短絀48,763,067元，較累計分配預算短絀220,392,000元，減少短絀171,628,933元，約77.87%，主要係108年再生能源電價補貼業就疑義案件完成釐清，刻正整理相關簽核資料，未及完成撥付作業，另原住民地區參與再生能源設置等補助計畫請款進度不如預期所致。

再生能源發展基金
主要業務計畫執行明細表
中華民國109年4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	-	-	-	10,217,250	-	10,217,250	-
		累計數	-	-	-	75,840,368	242,843,000	-167,002,632	-68.77
合 計		本月數	-	-	-	10,217,250	-	10,217,250	-
		累計數	-	-	-	75,840,368	242,843,000	-167,002,632	-68.77

再生能源推廣計畫：本月份累計實際數7,584萬368元，較累計分配預算數2億4,284萬3,000元，減少1億6,700萬2,632元，減幅68.77%，主要係108年再生能源電價補貼業就疑義案件完成釐清，刻正整理相關簽核資料，未及完成撥付作業，另原住民地區參與再生能源設置等補助計畫請款進度不如預期所致。

再生能源發展基金

用途別明細表

中華民國109年4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	7,087,500	
28	專業服務費	0	7,087,500	
286	委託調查研究費	0	7,087,500	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,217,250	68,752,868	
72	捐助、補助與獎助	10,217,250	68,752,868	
721	補(協)助政府機關(構)	10,217,250	68,752,868	
	合 計	10,217,250	75,840,368	

再生能源發展基金

統計所需項目明細表

中華民國109年4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	13,293,325	68,753	234,743
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）	13,293,325	68,753	234,743
捐助國內團體	-	-	-
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109年4月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	14,037,448,336.00	100.00	負債	10,302,107,459.00	73.39
一、流動資產	14,037,448,336.00	100.00	一、流動負債	10,302,107,459.00	73.39
1.現金	14,036,100,003.00	99.99	1.應付款項	10,302,107,459.00	73.39
庫存現金	-	-	應付代收款	-	-
銀行存款	14,036,100,003.00	99.99	應付費用	10,302,107,459.00	73.39
2.應收款項	1,348,333.00	0.01	二、其他負債	-	-
應收利息	-	-	1.什項負債	-	-
其他應收款	1,348,333.00	0.01	暫收及待結轉帳項	-	-
			淨資產	3,735,340,877.00	26.61
			一、淨資產	3,735,340,877.00	26.61
			1.淨資產	3,735,340,877.00	26.61
			累積餘額	3,784,103,944.00	26.96
			本期短絀	48,763,067.00	0.35
合 計	14,037,448,336.00	100.00	合 計	14,037,448,336.00	100.00

再生能源發展基金

收入支出表

中華民國109年4月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本月數	累計數
收入	17,057,251	27,077,301
徵收及依法分配收入	-	-
財產收益	-	7,411
其他收入	17,057,251	27,069,890
支出	10,217,250	75,840,368
業務支出	-	7,087,500
獎補助支出	10,217,250	68,752,868
本期賸餘(短絀)	6,840,001	-48,763,067
期初淨資產	3,728,500,876	3,784,103,944
解繳公庫	-	-
期末淨資產	3,735,340,877	3,735,340,877

再生能源發展基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國109年1月1日至109年4月30日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	27,077,301	-	27,077,301	收入
徵收及依法分配收入	-	-	-	徵收及依法分配收入
財產收入	7,411	-	7,411	財產收益
其他收入	27,069,890	-	27,069,890	其他收入
基金用途	75,840,368	-	75,840,368	支出
服務費用	7,087,500	-	7,087,500	業務支出
捐助、補助與獎助	68,752,868	-	68,752,868	獎補助支出
本期賸餘(短絀)	-48,763,067	-	-48,763,067	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,784,103,944	-	3,784,103,944	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	3,735,340,877	-	3,735,340,877	期末淨資產