

中華民國 108 年度
中央政府總預算
經濟部主管

再生能源發展基金附屬單位分預算
(非營業部分)

經濟部能源局編

經濟部能源局
再生能源發展基金分預算目次
中華民國108年度

一、業務計畫及預算說明	4-1~4-5
二、預算主要表	
1.基金來源、用途及餘絀預計表	4-6
2.現金流量預計表	4-7
三、預算明細表	
1.基金來源明細表	4-8
2.基金用途明細表	4-9
四、預算附表	
1.單位（或計畫）成本分析表	4-10
五、預算參考表	
1.預計平衡表	4-11
2.5年來主要業務計畫分析表	4-12
3.各項費用彙計表	4-13

總 說 明

經濟部能源局
再生能源發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國 108 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

本基金依再生能源發展條例第 7 條規定設立，以推廣再生能源利用，增進能源多元化，改善環境品質，帶動相關產業及增進國家永續發展為願景。

二、施政重點：

執行再生能源電價補貼、示範補助及推廣利用。

三、組織概況：

本基金管理機關為經濟部能源局，負責基金年度預算之規劃與管理執行業務，包含研析再生能源躉購及基金費率、辦理基金收取、再生能源發電設備認定、電價補貼及設備補貼業務審查與查核等收支及運用事項。

四、基金歸類及屬性：

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定之特定收入來源，供特殊用途之特別收入基金，並隸屬於經濟特別收入基金項下，編製附屬單位預算之分預算。

貳、業務計畫：

一、基金來源：

(一)再生能源發展收入徵收計畫：依再生能源發展條例第 7 條規定，向台電公司、民營電廠及達一定裝置容量以上自用發電設備設置者，對其非再生能源發電部分之總發電量收取之金額，本年度預計收入 74 億 7,591 萬 5 千元，較上年度預算數 95 億 7,369 萬 5 千元，減少 20 億 9,778 萬元，主要係動用以前年度基金餘額支應本年度部分再生能源推廣計畫所致。

(二)財產收入收取計畫：本年度預計收入 961 萬 9 千元，較上年度預算數 969 萬 5 千元，減少 76 千元，主要係預估利息收入減少所致。

經濟部能源局
再生能源發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國 108 年度

(三)其他收入收取計畫：本年度預計收入 517 萬 4 千元，較上年度預算數 74 萬 2 千元，增加 443 萬 2 千元，主要係預估業者折抵返還風力發電離岸系統示範獎勵費用、委辦計畫實地查核減列款及逾期違約金收入增加所致。

二、基金用途：

再生能源推廣計畫：為推廣再生能源利用等業務，本年度所需經費 105 億 8,519 萬 5 千元，較上年度預算數 104 億 4,985 萬元，增加 1 億 3,534 萬 5 千元，主要係再生能源示範補助及推廣利用等經費增加所致。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 74 億 9,070 萬 8 千元，較上年度預算數 95 億 8,413 萬 2 千元，減少 20 億 9,342 萬 4 千元，約 21.84%，主要係動用以前年度基金餘額支應本年度部分再生能源推廣計畫所致。

(二)本年度基金用途 105 億 8,519 萬 5 千元，較上年度預算數 104 億 4,985 萬元，增加 1 億 3,534 萬 5 千元，約 1.30%，主要係再生能源示範補助及推廣利用等經費增加所致。

二、基金餘絀之預計：

(一)本年度基金來源及用途相抵後，差短 30 億 9,448 萬 7 千元，與上年度預算短絀 8 億 6,571 萬 8 千元比較，增加短絀 22 億 2,876 萬 9 千元，約 257.45%。

(二)以前年度基金餘額 34 億 3,095 萬 6 千元，支應本年度短絀 30 億 9,448 萬 7 千元後，基金餘額共計 3 億 3,646 萬 9 千元，備供以後年度財源。

經濟部能源局
再生能源發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國 108 年度

肆、年度關鍵績效指標：

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值
穩定供給資源、永續能源發展	節能減碳永續成長－推動再生能源	再生能源累計裝置容量（含慣常水力、風力、太陽光電、生質能發電）（目標值單位：萬瓩）	635

伍、前年度及上年度已過期間實施狀況及成果概述（前年度決算結果及上年度預算截至 107 年 6 月 30 日止執行情形）：

一、前（106）年度決算結果及績效達成情形：

（一）前（106）年度決算結果：

1. 基金來源：決算數 71 億 5,816 萬 1 千元，較預算數 67 億 9,600 萬元，增加 3 億 6,216 萬 1 千元，約 5.33%，主要係再生能源發展收入較預期增加所致。
2. 基金用途：決算數 58 億 0,005 萬 5 千元，較預算數 71 億 3,930 萬元，減少 13 億 3,924 萬 5 千元，約 18.76%，主要係電價補貼受再生能源發電設備裝置落後等因素影響，執行進度不如預期所致。
3. 基金來源及用途相抵後，決算賸餘 13 億 5,810 萬 6 千元，較預算短絀數 3 億 4,330 萬元，轉絀為餘，主要係上述原因所致。

經濟部能源局
再生能源發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國 108 年度

(二)前(106)年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
穩定供給資源、永續能源發展	節能減碳 永續成長 — 推動再生能源	再生能源累計裝置容量(含慣常水力、風力、太陽光電、生質能發電)達 545 萬瓩	1.106 年度累計裝置容量達 527.617 萬瓩，達成率 96.81%，年發電量約 124 億度，可減少二氧化碳排放約 687 萬公噸。 2.藉由「再生能源發展條例」中之法令鬆綁、躉購電價、優先併聯等相關機制，提供再生能源設置者合理利潤與誘因，鼓勵各界投入設置再生能源發電設備。

二、上(107)年度已過期間預算執行情形及績效達成情形：

(一)上年度預算截至 107 年 6 月 30 日止執行情形：

1. 基金來源：實際執行數 52 億 7,406 萬 9 千元，較年度分配預算數 47 億 9,199 萬 7 千元，增加 4 億 8,207 萬 2 千元，約 10.06%，主要係徵收收入較預期增加及沒入風力發電離岸系統示範獎勵契約履約保證金所致。
2. 基金用途：實際執行數 6,899 萬元，較年度分配預算數 9,250 萬元，減少 2,351 萬元，約 25.42%，主要係直轄市及縣(市)政府推廣再生能源等補助計畫請款進度不如預期所致。
3. 基金來源及用途相抵後，實際賸餘 52 億 0,507 萬 9 千元，較年度分配預算賸餘 46 億 9,949 萬 7 千元，增加 5 億 0,558 萬 2 千元，約 10.76%。

經濟部能源局
再生能源發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國 108 年度

(二)上 (107) 年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	績效衡量暨達成情形分析
穩定供給資源、永續能源發展	節能減碳 永續成長 — 推動再生能源	1.107 年截至 6 月底止，再生能源累計裝置容量達 575.072 萬瓩，年發電量估計約 141 億度，可減少二氧化碳排放約 748 萬公噸。 2.藉由「再生能源發展條例」中之法令鬆綁、躉購電價、優先併聯等相關機制，提供再生能源設置者合理利潤與誘因，鼓勵各界投入設置再生能源發電設備。

本頁空白

預算主要表

經濟部能源局
再生能源發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(一)
7,158,161	一、基金來源	7,490,708	9,584,132	-2,093,424
7,133,822	1. 徵收及依法分配收入	7,475,915	9,573,695	-2,097,780
7,133,822	(1) 再生能源發展收入	7,475,915	9,573,695	-2,097,780
10,653	2. 財產收入	9,619	9,695	-76
10,653	(1) 利息收入	9,619	9,695	-76
13,686	3. 其他收入	5,174	742	4,432
13,686	(1) 雜項收入	5,174	742	4,432
5,800,055	二、基金用途	10,585,195	10,449,850	135,345
5,800,055	1. 再生能源推廣計畫	10,585,195	10,449,850	135,345
1,358,106	三、本期賸餘(短絀)	-3,094,487	-865,718	-2,228,769
2,938,568	四、期初基金餘額	3,430,956	2,595,268	835,688
-	五、解繳公庫	-	-	-
4,296,674	六、期末基金餘額	336,469	1,729,550	-1,393,081

註：1. 前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為法定預算數。

2. 中央政府各基金前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

經濟部能源局
再生能源發展基金

現金流量預計表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
一、業務活動之現金流量		
(一)本期賸餘(短絀)	-3,094,487	
(二)調整非現金項目	-1,928,838	
1.流動資產淨減(淨增)	-453	
2.流動負債淨增(淨減)	-1,928,385	
(三)業務活動之淨現金流入(流出)	-5,023,325	
二、其他活動之現金流量		
(一)減少投資、長期應收款項、 貸墊款及準備金	-	
1.減少長期貸款	-	
(二)減少其他資產	-	
1.減少其他資產	-	
(三)減少短期債務及其他負債	-7	
1.減少其他負債	-7	
(四)其他活動之淨現金流入(流出)	-7	
三、現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,023,332	
四、期初現金及約當現金	6,329,419	
五、期末現金及約當現金	1,306,087	

預算明細表

經濟部能源局
再生能源發展基金
基金來源明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
一、徵收及依法分配收入				7,475,915	
再生能源發展收入				7,475,915	依再生能源發展條例第7條規定，向台電公司、民營電廠及達一定裝置容量以上自用發電設備設置者，對其非再生能源發電部分之總發電量收取之收入。
二、財產收入				9,619	
利息收入				9,619	金融機構存款利息收入。
三、其他收入				5,174	
雜項收入				5,174	業者折抵返還風力發電離岸系統示範獎勵費用、委辦計畫實地查核減列款及逾期違約金收入等。
總 計				7,490,708	

經濟部能源局
再生能源發展基金
基金用途明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
5,800,055	一、再生能源推廣計畫	10,585,195	10,449,850	辦理再生能源推廣及其宣導等費用。
82,294	(一)服務費用	88,000	86,000	
82,294	1.專業服務費	88,000	86,000	一、委託調查研究費88,000千元： (一)再生能源發展策略、躉購及基金費率研析24,000千元。 (二)再生能源發電設備認定及查核作業30,000千元。 (三)委辦地方政府辦理再生能源發電設備認定業務34,000千元。
5,717,761	(二)會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,497,195	10,363,850	
5,717,761	1.捐助、補助與獎助	10,497,195	10,363,850	一、補(協)助政府機關(構)10,372,195千元： (一)再生能源示範補助及推廣利用293,195千元。 (二)再生能源電價補貼10,079,000千元。 二、其他捐助、補助與獎助125,000千元： (一)風力發電離岸系統示範獎勵125,000千元。
5,800,055	總 計	10,585,195	10,449,850	

預算附表

經濟部能源局
再生能源發展基金
單位(或計畫)成本分析表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本	數量	預算數	說 明
再生能源推廣計畫	千元			10,585,195	辦理再生能源發展策略、躉購及基金費率研析、發電設備認定及查核作業、委辦地方政府辦理再生能源發電設備認定業務、示範補助及推廣利用與再生能源電價補貼等經費。
合 計				10,585,195	

本頁空白

預算參考表

經濟部能源局
再生能源發展基金
預計平衡表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實 際 數	科 目	108年12月31日 預 計 數	107年12月31日 預 計 數	比較增減(一)
7,197,307	資 產	1,307,677	6,330,556	-5,022,879
7,197,307	流動資產	1,307,677	6,330,556	-5,022,879
7,196,275	現金	1,306,087	6,329,419	-5,023,332
1,032	應收款項	1,590	1,137	453
7,197,307	資產總額	1,307,677	6,330,556	-5,022,879
2,900,633	負 債	971,208	2,899,600	-1,928,392
2,900,626	流動負債	971,208	2,899,593	-1,928,385
2,900,626	應付款項	971,208	2,899,593	-1,928,385
7	其他負債	-	7	-7
7	什項負債	-	7	-7
4,296,674	基 金 餘 額	336,469	3,430,956	-3,094,487
4,296,674	基金餘額	336,469	3,430,956	-3,094,487
4,296,674	基金餘額	336,469	3,430,956	-3,094,487
7,197,307	負債及基金餘額合計	1,307,677	6,330,556	-5,022,879

經濟部能源局
再生能源發展基金
5年來主要業務計畫分析表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本(元)或平 均利(費)率	預(決)算數	說 明
本年度預算數 再生能源推廣計畫	千元			10,585,195	
上年度預算數 再生能源推廣計畫	千元			10,449,850	
前年度決算數 再生能源推廣計畫	千元			5,800,055	
105年度決算數 再生能源推廣計畫	千元			4,631,481	
104年度決算數 再生能源推廣計畫	千元			3,290,296	

經濟部能源局
再生能源發展基金
各項費用彙計表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數			
			合 計	再 生 能 源 推 廣 計 畫	一 般 行 政 管 理 計 畫	一 般 建 築 及 設 備 計 畫
82,294	86,000	服務費用	88,000	88,000	-	-
82,294	86,000	專業服務費	88,000	88,000	-	-
5,717,761	10,363,850	會費、捐助、補助、 分攤、照護、救濟與 交流活動費	10,497,195	10,497,195	-	-
5,717,761	10,363,850	捐助、補助與獎助	10,497,195	10,497,195	-	-
5,800,055	10,449,850	合 計	10,585,195	10,585,195	-	-

本頁空白