

能源研究發展基金

會計月報

中華民國 110 年 3 月份

主辦會計人員

視察陳甫誌

基金主持人

能源局長游振偉

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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 4	頁
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 5	頁
四、用途別明細表	第 6-7	頁
五、統計所需項目明細表	第 8	頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表	第 9-10	頁
二、收入支出表	第 11	頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表	第 12	頁
----------------------	------	---

能源研究發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國110年3月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 行 政 院 核 定 數	本 月 份		比 較 增 減		本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數		比 較 增 減	
名 稱	符號		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
一、基金來源	4	3,091,598,000	610,964,246	609,878,000	1,086,246	0.18	613,038,581	611,467,000	1,571,581	0.26
1.徵收及依法分配收入	41	3,022,347,000	604,469,000	604,469,000	-	-	604,469,000	604,469,000	-	-
(1)能源研究發展收入	41E	3,022,347,000	604,469,000	604,469,000	-	-	604,469,000	604,469,000	-	-
2.財產收入	45	43,704,000	5,123,235	5,409,000	-285,765	-5.28	6,413,296	6,998,000	-584,704	-8.36
(1)租金收入	452	5,409,000	5,123,235	5,409,000	-285,765	-5.28	5,123,235	5,409,000	-285,765	-5.28
(2)權利金收入	453	33,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-
(3)利息收入	454	5,295,000	-	-	-	-	1,290,061	1,589,000	-298,939	-18.81
3.其他收入	4Y	25,547,000	1,372,011	-	1,372,011	-	2,156,285	-	2,156,285	-
(1)雜項收入	4YY	25,547,000	1,372,011	-	1,372,011	-	2,156,285	-	2,156,285	-
二、基金用途	5	3,077,834,000	196,809,692	177,243,000	19,566,692	11.04	270,388,096	343,471,000	-73,082,904	-21.28
1.能源研究發展工作計畫	51	3,077,834,000	196,809,692	177,243,000	19,566,692	11.04	270,388,096	343,471,000	-73,082,904	-21.28
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		3,077,834,000	196,809,692	177,243,000	19,566,692	11.04	270,388,096	343,471,000	-73,082,904	-21.28
三、本期賸餘(短絀-)	6	13,764,000	414,154,554	432,635,000	-18,480,446	-4.27	342,650,485	267,996,000	74,654,485	27.86
四、期初基金餘額	71	1,273,108,000					1,240,510,028	1,273,108,000	-32,597,972	-2.56
五、解繳公庫	72	-					-	-	-	-
六、期末基金餘額	73	1,286,872,000					1,583,160,513	1,541,104,000	42,056,513	2.73

能源研究發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國110年3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5%者，主要增減原因如下：

一、基金來源：

(一) 本月實際數610,964,246元，較分配預算數609,878,000元，增加1,086,246元，約0.18%。

(二) 本年度截至本月份累計實際數613,038,581元，較累計分配預算數611,467,000元，增加1,571,581元，約0.26%。

二、基金用途：

(一) 本月實際數196,809,692元，較分配預算數177,243,000元，增加19,566,692元，約11.04%，主要係部分委辦計畫原預估於2月份付款，惟廠商延遲至本月請款所致。

(二) 本年度截至本月份累計實際數270,388,096元，較累計分配預算數343,471,000元，減少73,082,904元，約21.28%，主要係國家總體能源政策發展策略規劃及決策支援能量建構、電力政策發展規劃與售電業管理、公部門用電效率管理等委辦計畫及化學迴路與二氧化碳捕獲再利用研發、中低溫餘熱及壓差發電系統技術開發與應用、智慧型可重組蓄熱燃燒系統開發等補助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414,154,554元，較分配預算賸餘432,635,000元，減少賸餘18,480,446元，約4.27%。

(二) 本年度截至本月份累計實際賸餘342,650,485元，較累計分配預算賸餘267,996,000元，增加賸餘74,654,485元，約27.86%，主要係國家總體能源政策發展策略規劃及決策支援能量建構、電力政策發展規劃與售電業管理、公部門用電效率管理等委辦計畫及化學迴路與二氧化碳捕獲再利用研發、中低溫餘熱及壓差發電系統技術開發與應用、智慧型可重組蓄熱燃燒系統開發等補助計畫執行進度未如預期所致。

能源研究發展基金
主要業務計畫執行明細表
 中華民國110年3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	%
能源研究發展工作計畫	元	本月數	-	-	-	196,809,692	177,243,000	19,566,692	11.04
		累計數	-	-	-	270,388,096	343,471,000	-73,082,904	-21.28
合 計		本月數	-	-	-	196,809,692	177,243,000	19,566,692	11.04
		累計數	-	-	-	270,388,096	343,471,000	-73,082,904	-21.28

能源研究發展工作計畫：本月份累計實際數2億7,038萬8,096元，較累計分配預算數3億4,347萬1,000元，減少7,308萬2,904元，減幅21.28%，主要係國家總體能源政策發展策略規劃及決策支援能量建構、電力政策發展規劃與售電業管理、公部門用電效率管理等委辦計畫及化學迴路與二氧化碳捕獲再利用研發、中低溫餘熱及壓差發電系統技術開發與應用、智慧型可重組蓄熱燃燒系統開發等補助計畫執行進度未如預期所致。

能源研究發展基金

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110年3月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/期初 餘額	以前年度累計折舊（ 耗）/長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊（耗） /長期投資評價變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	479,952,497	173,332,364	-	-	1,841,833	304,778,300
非理財目的之長期投資	-	-	-	-	-	-
土地	156,201,295	-	-	-	-	156,201,295
土地改良物	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	183,440,881	43,361,761	-	-	1,539,953	138,539,167
機械及設備	129,708,030	127,487,142	-	-	12,960	2,207,928
交通及運輸設備	2,856,246	248,440	-	-	80,307	2,527,499
雜項設備	7,746,045	2,235,021	-	-	208,613	5,302,411
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-
電腦軟體	-	-	-	-	-	-
權利	-	-	-	-	-	-
遞耗資產	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-

能源研究發展基金
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國110年3月份

單位：新台幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預算分 配數 (2)	執行情形						差異或落後原因	改進措施
	以前年度 保留數	本年度行政 院核定數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計 (1)		累計執行數				比較增減(-)			
							實支數	應付 未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
一般建築及設備計畫	-	-	810,000	-	810,000	-	-	-	-	-	-	-		
交通及運輸設備	-	-	810,000	-	810,000	-	-	-	-	-	-	-		
交通及運輸設備	-	-	810,000	-	810,000	-	-	-	-	-	-	-		
總計	-	-	810,000	-	810,000	-	-	-	-	-	-	-		

能源研究發展基金

用途別明細表

中華民國110年3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	110,759,080	129,141,473	
22	郵電費	218,067	616,801	
221	郵費	114,688	269,351	
222	電話費	103,379	347,450	
23	旅運費	178,013	386,895	
231	國內旅費	178,013	386,895	
232	國外旅費	-	-	
24	印刷裝訂與廣告費	-	3,277	
241	印刷及裝訂費	-	3,277	
245	業務宣導費	-	-	
28	專業服務費	110,363,000	128,134,500	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8,000	73,500	
286	委託調查研究費	110,355,000	128,055,000	
288	委託考選訓練費	-	6,000	
28Y	其他	-	-	
3	材料及用品費	97,379	115,029	
32	用品消耗	97,379	115,029	
321	辦公(事務)用品	93,479	105,451	

能源研究發展基金

用途別明細表

中華民國110年3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
322	報章雜誌	2,700	5,400	
326	食品	-	1,778	
32Y	其他用品消耗	1,200	2,400	
4	租金、償債與利息	20,565	41,130	
43	機器租金	20,565	41,130	
432	機械及設備租金	20,565	41,130	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	85,658,010	140,815,806	
72	捐助、補助與獎助	85,658,010	140,815,806	
721	補(協)助政府機關(構)	-	30,300,000	
722	捐助國內團體	85,658,010	110,515,806	
723	捐助私校	-	-	
72Y	其他	-	-	
73	分擔	-	-	
73Y	分擔其他費用	-	-	
9	其他	274,658	274,658	
91	其他支出	274,658	274,658	
	其他	274,658	274,658	
	合 計	196,809,692	270,388,096	

能源研究發展基金

統計所需項目明細表

中華民國110年3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	1,927,700	140,890	183,025
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	300	74	5
一般土地租金	-	-	-
補（協）助政府機關（構）	240,000	30,300	30,300
捐助國內團體	1,687,400	110,516	152,720
捐助私校	-	-	-
對外國之捐助	-	-	-

能源研究發展基金

平衡表

中華民國110年3月31日

單位：新臺幣元

資 產 科 目	金額	%	負 債 及 權 益 科 目	金額	%
科目名稱			科目名稱		
資 產	2,285,035,525.00	100.00	負 債	397,096,712.00	17.38
一、流動資產	1,980,257,225.00	86.66	一、流動負債	397,096,712.00	17.38
1.現金	1,977,872,822.00	86.56	1.應付款項	397,096,712.00	17.38
銀行存款	1,977,752,822.00	86.55	應付費用	397,096,712.00	17.38
零用及週轉金	120,000.00	0.01	應付利息	-	-
2.應收款項	-	-			-
應收帳款	-	-	2.預收款項	-	-
應收收益	-	-	其他預收款	-	-
應收利息	-	-	二、其他負債	-	-
其他應收款	-	-	1.什項負債	-	-
3.預付款項	2,384,403.00	0.10	存入保證金	-	-
預付費用	2,384,403.00	0.10	應付保管款	-	-
4.短期貸墊款	-	-	暫收及待結轉帳項	-	-
短期墊款	-	-	淨資產	1,887,938,813.00	82.62
二、長期投資、應收款、貸墊款及準備金	-	-	一、淨資產	1,887,938,813.00	82.62
1.長期應收款項	-	-	1.淨資產	1,887,938,813.00	82.62
長期應收款	-	-	累積餘額	1,547,130,161.00	67.71
2.長期貸款	-	-	本期賸餘	340,808,652.00	14.91

能源研究發展基金

平衡表

中華民國110年3月31日

單位：新臺幣元

資 產 科 目	金額	%	負 債 及 權 益 科 目	金額	%
科目名稱			科目名稱		
三、固定資產	304,778,300.00	13.34			
1.土地	156,201,295.00	6.84			
土地	156,201,295.00	6.84			
2.房屋建築及設備	138,539,167.00	6.06			
房屋建築及設備	183,440,881.00	8.03			
累計折舊-房屋建築及設備	-44,901,714.00	-1.97			
3.機械及設備	2,207,928.00	0.10			
機械及設備	129,708,030.00	5.68			
累計折舊-機械及設備	-127,500,102.00	-5.58			
4.交通及運輸設備	2,527,499.00	0.11			
交通及運輸設備	2,856,246.00	0.12			
累計折舊-交通及運輸設備	-328,747.00	-0.01			
5.雜項設備	5,302,411.00	0.23			
雜項設備	7,746,045.00	0.34			
累計折舊-雜項設備	-2,443,634.00	-0.11			
合 計	2,285,035,525.00	100.00	合 計	2,285,035,525.00	100.00

能源研究發展基金

收入支出表

中華民國110年3月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本月數	累計數
收入	610,964,246	613,038,581
徵收及依法分配收入	604,469,000	604,469,000
能源研究發展收入	604,469,000	604,469,000
財產收益	5,123,235	6,413,296
財產孳息收入	5,123,235	6,413,296
其他收入	1,372,011	2,156,285
雜項收入	1,372,011	2,156,285
支出	197,423,630	272,229,929
業務支出	110,877,024	129,297,632
業務支出	110,877,024	129,297,632
獎補助支出	85,658,010	140,815,806
補(協)助政府機關(構)	-	30,300,000
捐助國內團體	85,658,010	110,515,806
折舊、折耗及攤銷	613,938	1,841,833
固定資產折舊	613,938	1,841,833
其他支出	274,658	274,658
其他支出	274,658	274,658
本期賸餘(短絀)	413,540,616	340,808,652
期初淨資產		1,547,130,161
解繳公庫		-
期末淨資產		1,887,938,813

能源研究發展基金
預算執行與會計收支對照表
 中華民國110年1月1日至110年3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	613,038,581	-	613,038,581	收入
徵收及依法分配收入	604,469,000	-	604,469,000	徵收及依法分配收入
財產收入	6,413,296	-	6,413,296	財產收益
其他收入	2,156,285	-	2,156,285	其他收入
基金用途	270,388,096	1,841,833	272,229,929	支出
服務費用	129,141,473	-	129,141,473	業務支出
材料及用品費	115,029	-	115,029	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	41,130	-	41,130	業務支出
購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資	-	-	-	
稅捐及規費(強制費)	-	-	-	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費	-	-	-	業務支出
捐助、補助與獎助	140,815,806	-	140,815,806	獎補助支出
資產短絀	-	-	-	財產損失
	-	1,841,833	1,841,833	折舊、折耗及攤銷
償債、利息及相關手續費	-	-	-	還本付息支出
其他	274,658	-	274,658	其他支出
本期賸餘(短絀)	342,650,485	-1,841,833	340,808,652	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,240,510,028	306,620,133	1,547,130,161	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,583,160,513	304,778,300	1,887,938,813	期末淨資產