

能源研究發展基金

會計月報

中華民國 110 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、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4月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 行 政 院 核 定 數	本 月 份				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	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
一、基金來源	4	3,091,598,000	2,363,597	-	2,363,597	-	615,402,178	611,467,000	3,935,178	0.64
1.徵收及依法分配收入	41	3,022,347,000	-	-	-	-	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	-	-
2.財產收入	45	43,704,000	12,000	-	12,000	-	6,425,296	6,998,000	-572,704	-8.18
(1)租金收入	452	5,409,000	-	-	-	-	5,123,235	5,409,000	-285,765	-5.28
(2)權利金收入	453	33,000,000	12,000	-	12,000	-	12,000	-	12,000	-
(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	2,351,597	-	2,351,597	-	4,507,882	-	4,507,882	-
(1)雜項收入	4YY	25,547,000	2,351,597	-	2,351,597	-	4,507,882	-	4,507,882	-
二、基金用途	5	3,077,834,000	447,887,666	20,130,000	427,757,666	2,124.98	718,275,762	363,601,000	354,674,762	97.55
1.能源研究發展工作計畫	51	3,077,834,000	447,887,666	20,130,000	427,757,666	2,124.98	718,275,762	363,601,000	354,674,762	97.55
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		3,077,834,000	447,887,666	20,130,000	427,757,666	2,124.98	718,275,762	363,601,000	354,674,762	97.55
三、本期賸餘(短絀-)	6	13,764,000	-445,524,069	-20,130,000	-425,394,069	2,113.23	-102,873,584	247,866,000	-350,739,584	-141.50
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					1,137,636,444	1,520,974,000	-383,337,556	-25.20

能源研究發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國110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5%者，主要增減原因如下：

一、基金來源：

- (一) 本月實際數2,363,597元，較分配預算數0元，增加2,363,597元，主要係上年度氣候變遷減緩策略規劃、減量成效評析及強化等委辦計畫與發光二極體先進照明推廣等補助計畫溢估列款轉列雜項收入所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數615,402,178元，較累計分配預算數611,467,000元，增加3,935,178元，約0.64%。

二、基金用途：

- (一) 本月實際數447,887,666元，較分配預算數20,130,000元，增加427,757,666元，約2,124.98%，主要係工業部門能源查核與節能輔導推廣等委辦計畫及智慧電網政策推動與應用研究發展等補助計畫原預估於5-6月份付款，惟廠商提前至本月請款所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數718,275,762元，較累計分配預算數363,601,000元，增加354,674,762元，約97.55%，主要係工業部門能源查核與節能輔導推廣等委辦計畫及智慧電網政策推動與應用研究發展等補助計畫原預估於5-6月份付款，惟廠商提前至本月請款所致。

三、本期賸餘(短絀-)：

- (一) 本月實際短絀445,524,069元，較分配預算短絀20,130,000元，增加短絀425,394,069元，約2,113.23%，主要係工業部門能源查核與節能輔導推廣等委辦計畫及智慧電網政策推動與應用研究發展等補助計畫原預估於5-6月份付款，惟廠商提前至本月請款所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際短絀102,873,584元，較累計分配預算賸餘247,866,000元，反餘為絀，主要係工業部門能源查核與節能輔導推廣等委辦計畫及智慧電網政策推動與應用研究發展等補助計畫原預估於5-6月份付款，惟廠商提前至本月請款所致。

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	%
能源研究發展工作計畫	元	本月數	-	-	-	447,887,666	20,130,000	427,757,666	2,124.98
		累計數	-	-	-	718,275,762	363,601,000	354,674,762	97.55
合 計		本月數	-	-	-	447,887,666	20,130,000	427,757,666	2,124.98
		累計數	-	-	-	718,275,762	363,601,000	354,674,762	97.55

能源研究發展工作計畫：本月份累計實際數7億1,827萬5,762元，較累計分配預算數3億6,360萬1,000元，增加3億5,467萬4,762元，增幅97.55%，主要係工業部門能源查核與節能輔導推廣等委辦計畫及智慧電網政策推動與應用研究發展等補助計畫原預估於5-6月份付款，惟廠商提前至本月請款所致。

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4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	-	-	2,455,820	304,164,313
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	-	-	2,053,270	138,025,850
機械及設備	129,708,030	127,487,142	-	-	17,280	2,203,608
交通及運輸設備	2,856,246	248,440	-	-	107,076	2,500,730
雜項設備	7,746,045	2,235,021	-	-	278,194	5,232,830
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4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	169,740,060	298,881,533	
22	郵電費	192,725	809,526	
221	郵費	79,776	349,127	
222	電話費	112,949	460,399	
23	旅運費	189,142	576,037	
231	國內旅費	189,142	576,037	
232	國外旅費	-	-	
24	印刷裝訂與廣告費	2,693	5,970	
241	印刷及裝訂費	2,693	5,970	
245	業務宣導費	-	-	
28	專業服務費	169,355,500	297,490,000	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,000	74,500	
286	委託調查研究費	169,354,500	297,409,500	
288	委託考選訓練費	-	6,000	
28Y	其他	-	-	
3	材料及用品費	135,063	250,092	
32	用品消耗	135,063	250,092	
321	辦公(事務)用品	124,465	229,916	

能源研究發展基金

用途別明細表

中華民國110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
322	報章雜誌	2,700	8,100	
326	食品	5,198	6,976	
32Y	其他用品消耗	2,700	5,100	
4	租金、償債與利息	22,213	63,343	
43	機器租金	22,213	63,343	
432	機械及設備租金	22,213	63,343	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	277,760,411	418,576,217	
72	捐助、補助與獎助	277,760,411	418,576,217	
721	補(協)助政府機關(構)	5,091,000	35,391,000	
722	捐助國內團體	272,669,411	383,185,217	
723	捐助私校	-	-	
72Y	其他	-	-	
73	分擔	-	-	
73Y	分擔其他費用	-	-	
9	其他	229,919	504,577	
91	其他支出	229,919	504,577	
91Y	其他	229,919	504,577	
	合 計	447,887,666	718,275,762	

能源研究發展基金

統計所需項目明細表

中華民國110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	1,927,700	418,651	183,177
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	75	7
一般土地租金	-	-	-
補（協）助政府機關（構）	240,000	35,391	30,300
捐助國內團體	1,687,400	383,185	152,870
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4月30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	1,674,827,380.00	100.00	負 債	233,026,623.00	13.91
一、流動資產	1,370,663,067.00	81.84	一、流動負債	231,026,623.00	13.79
1.現金	1,359,718,116.00	81.19	1.應付款項	231,026,623.00	13.79
銀行存款	1,359,598,116.00	81.18	應付費用	231,026,623.00	13.79
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	2,000,000.00	0.12
其他應收款	-	-	1.什項負債	2,000,000.00	0.12
3.預付款項	10,944,951.00	0.65	存入保證金	-	-
預付費用	10,944,951.00	0.65	應付保管款	-	-
4.短期貸墊款	-	-	暫收及待結轉帳項	2,000,000.00	0.12
短期墊款	-	-	淨資產	1,441,800,757.00	86.09
二、長期投資、應收款、貸墊款及準備金	-	-	一、淨資產	1,441,800,757.00	86.09
1.長期應收款項	-	-	1.淨資產	1,441,800,757.00	86.09
長期應收款	-	-	累積餘額	1,547,130,161.00	92.38
2.長期貸款	-	-	本期短絀	105,329,404.00	6.29

能源研究發展基金

平衡表

中華民國110年4月30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	304,164,313.00	18.16			
1.土地	156,201,295.00	9.33			
土地	156,201,295.00	9.33			
2.房屋建築及設備	138,025,850.00	8.24			
房屋建築及設備	183,440,881.00	10.95			
累計折舊-房屋建築及設備	-45,415,031.00	-2.71			
3.機械及設備	2,203,608.00	0.13			
機械及設備	129,708,030.00	7.74			
累計折舊-機械及設備	-127,504,422.00	-7.61			
4.交通及運輸設備	2,500,730.00	0.15			
交通及運輸設備	2,856,246.00	0.17			
累計折舊-交通及運輸設備	-355,516.00	-0.02			
5.雜項設備	5,232,830.00	0.31			
雜項設備	7,746,045.00	0.46			
累計折舊-雜項設備	-2,513,215.00	-0.15			
合 計	1,674,827,380.00	100.00	合 計	1,674,827,380.00	100.00

能源研究發展基金

收入支出表

中華民國110年4月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本月數	累計數
收入	2,363,597	615,402,178
徵收及依法分配收入	-	604,469,000
能源研究發展收入	-	604,469,000
財產收益	12,000	6,425,296
財產孳息收入	12,000	6,425,296
其他收入	2,351,597	4,507,882
雜項收入	2,351,597	4,507,882
支出	448,501,653	720,731,582
業務支出	169,897,336	299,194,968
業務支出	169,897,336	299,194,968
獎補助支出	277,760,411	418,576,217
補(協)助政府機關(構)	5,091,000	35,391,000
捐助國內團體	272,669,411	383,185,217
折舊、折耗及攤銷	613,987	2,455,820
固定資產折舊	613,987	2,455,820
其他支出	229,919	504,577
其他支出	229,919	504,577
本期賸餘(短絀)	-446,138,056	-105,329,404
期初淨資產		1,547,130,161
解繳公庫		-
期末淨資產		1,441,800,757

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4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	615,402,178	-	615,402,178	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	6,425,296	-	6,425,296	財產收益
其他收入	4,507,882	-	4,507,882	其他收入
基金用途	718,275,762	2,455,820	720,731,582	支出
服務費用	298,881,533	-	298,881,533	業務支出
材料及用品費	250,092	-	250,092	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	63,343	-	63,343	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	418,576,217	-	418,576,217	獎補助支出
資產短絀	-	-	-	財產損失
	-	2,455,820	2,455,820	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	504,577	-	504,577	其他支出
本期賸餘(短絀)	-102,873,584	-2,455,820	-105,329,404	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	1,137,636,444	304,164,313	1,441,800,757	期末淨資產