

能源研究發展基金

會計月報

中華民國 110 年 5 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5月份

單位：新臺幣元

項 目 名 稱		符號	本 年 度 行 政 院 核 定 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數				比 較 增 減			
				本 月		比 較 增 減		實 際 數		預 算 數	
				實 際 數	預 算 數	金 額	%	實 際 數	預 算 數	金 額	%
一、基金來源	4		3,091,598,000	885,204	-	885,204	-	616,287,382	611,467,000	4,820,382	0.79
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	-	-	-	-	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	-
(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	885,204	-	885,204	-	5,393,086	-	5,393,086	-
(1)雜項收入	4YY		25,547,000	885,204	-	885,204	-	5,393,086	-	5,393,086	-
二、基金用途	5		3,077,834,000	215,289,001	543,980,000	-328,690,999	-60.42	933,564,763	907,581,000	25,983,763	2.86
1.能源研究發展工作計畫	51		3,077,834,000	214,571,001	543,980,000	-329,408,999	-60.56	932,846,763	907,581,000	25,265,763	2.78
(1)購置固定資產			-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他			3,077,834,000	214,571,001	543,980,000	-329,408,999	-60.56	932,846,763	907,581,000	25,265,763	2.78
2.一般建築及設備計畫	52		-	718,000	-	718,000	-	718,000	-	718,000	-
(1)購置固定資產			-	718,000	-	718,000	-	718,000	-	718,000	-
三、本期賸餘(短絀-)	6		13,764,000	-214,403,797	-543,980,000	329,576,203	-60.59	-317,277,381	-296,114,000	-21,163,381	7.15
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					923,232,647	976,994,000	-53,761,353	-5.50

備註：本年度汰換會議室桌上型麥克風系統所需經費81萬元，經行政院110年2月22日院授經計字第11000531660號函同意先行辦理，並於111年度補辦預算。

能源研究發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國110年5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5%者，主要增減原因如下：

一、基金來源：

- (一) 本月實際數885,204元，較分配預算數0元，增加885,204元，主要係上年度工業部門能源查核與節能輔導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616,287,382元，較累計分配預算數611,467,000元，增加4,820,382元，約0.79%。

二、基金用途：

- (一) 本月實際數215,289,001元，較分配預算數543,980,000元，減少328,690,999元，約60.42%，主要係工業部門能源查核與節能輔導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，已提前於4月份請款所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數933,564,763元，較累計分配預算數907,581,000元，增加25,983,763元，約2.86%。

三、本期賸餘(短絀-)：

- (一) 本月實際短絀214,403,797元，較分配預算短絀543,980,000元，減少短絀329,576,203元，約60.59%，主要係工業部門能源查核與節能輔導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，已提前於4月份請款所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際短絀317,277,381元，較累計分配預算短絀296,114,000元，增加短絀21,163,381元，約7.15%，主要係電業設備查驗技術及智慧管理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，請款進度較預期提前所致。

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5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	-	-	-	214,571,001	543,980,000	-329,408,999	-60.56
		累計數	-	-	-	932,846,763	907,581,000	25,265,763	2.78
合 計		本月數	-	-	-	214,571,001	543,980,000	-329,408,999	-60.56
		累計數	-	-	-	932,846,763	907,581,000	25,265,763	2.78

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5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	718,000	245,003	2,836,785	304,256,345
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	-	-	2,566,588	137,512,532
機械及設備	129,708,030	127,487,142	-	-	21,600	2,199,288
交通及運輸設備	2,856,246	248,440	718,000	240,054	-94,693	3,180,445
雜項設備	7,746,045	2,235,021	-	4,949	343,290	5,162,785
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-
電腦軟體	-	-	-	-	-	-
權利	-	-	-	-	-	-
遞耗資產	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-

註：

本年度交通及運輸設備成本增加718,000元及減少240,054元，係購置會議室麥克風系統1筆及報廢增音器等交通及運輸設備63筆所致。

本年度雜項設備成本減少4,949元，係報廢錄放影機等雜項設備2筆所致。

本年度累計折舊變動數2,836,785元，係本年度累計折舊數3,069,758元，扣除報廢財產累計折舊數232,973元。

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5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	-	718,000	-	718,000	-	718,000	-		
交通及運輸設備	-	-	810,000	-	810,000	-	718,000	-	718,000	-	718,000	-		
交通及運輸設備	-	-	810,000	-	810,000	-	718,000	-	718,000	-	718,000	-	本年度汰換會議室桌上型麥克風未及編列預算，奉准先行辦理數81萬元，實支數71萬8,000元。	
總計	-	-	810,000	-	810,000	-	718,000	-	718,000	-	718,000	-		

備註：本年度汰換會議室桌上型麥克風系統所需經費81萬元，經行政院110年2月22日院授經計字第11000531660號函同意先行辦理，並於111年度補辦預算。

能源研究發展基金

用途別明細表

中華民國110年5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	181,152,820	480,034,353	
22	郵電費	190,419	999,945	
221	郵費	97,180	446,307	
222	電話費	93,239	553,638	
23	旅運費	188,901	764,938	
231	國內旅費	188,901	764,938	
232	國外旅費	-	-	
24	印刷裝訂與廣告費	17,000	22,970	
241	印刷及裝訂費	17,000	22,970	
245	業務宣導費	-	-	
28	專業服務費	180,756,500	478,246,500	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,000	75,500	
286	委託調查研究費	180,755,500	478,165,000	
288	委託考選訓練費	-	6,000	
28Y	其他	-	-	
3	材料及用品費	99,216	349,308	
32	用品消耗	99,216	349,308	
321	辦公(事務)用品	87,075	316,991	
322	報章雜誌	2,700	10,800	
326	食品	8,132	15,108	

能源研究發展基金

用途別明細表

中華民國110年5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
32Y	其他用品消耗	1,309	6,409	
4	租金、償債與利息	20,565	83,908	
43	機器租金	20,565	83,908	
432	機械及設備租金	20,565	83,908	
5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	718,000	718,000	
51	購建固定資產	718,000	718,000	
515	購置交通及運輸設備	718,000	718,000	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33,298,000	451,874,217	
72	捐助、補助與獎助	33,298,000	451,874,217	
721	補(協)助政府機關(構)		35,391,000	
722	捐助國內團體	33,298,000	416,483,217	
723	捐助私校	-	-	
72Y	其他	-	-	
73	分擔	-	-	
73Y	分擔其他費用	-	-	
9	其他	400	504,977	
91	其他支出	400	504,977	
91Y	其他	400	504,977	
	合 計	215,289,001	933,564,763	

能源研究發展基金
統計所需項目明細表

中華民國110年5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	451,950	434,900
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	76	10
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	416,483	404,590
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5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	1,416,494,177.00	100.00	負 債	189,005,185.00	13.34
一、流動資產	1,112,237,832.00	78.52	一、流動負債	185,938,680.00	13.13
1.現金	1,096,350,673.00	77.40	1.應付款項	185,938,680.00	13.13
銀行存款	1,096,230,673.00	77.39	應付費用	185,938,680.00	13.13
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	3,066,505.00	0.22
其他應收款	-	-	1.什項負債	3,066,505.00	0.22
3.預付款項	15,887,159.00	1.12	存入保證金	-	-
預付費用	15,887,159.00	1.12	應付保管款	-	-
4.短期貸墊款	-	-	暫收及待結轉帳項	3,066,505.00	0.22
短期墊款	-	-	淨資產	1,227,488,992.00	86.66
二、長期投資、應收款、貸墊款及準備金	-	-	一、淨資產	1,227,488,992.00	86.66
1.長期應收款項	-	-	1.淨資產	1,227,488,992.00	86.66
長期應收款	-	-	累積餘額	1,547,130,161.00	109.22
2.長期貸款	-	-	本期短絀	319,641,169.00	22.57

能源研究發展基金

平衡表

中華民國110年5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	304,256,345.00	21.48			
1.土地	156,201,295.00	11.03			
土地	156,201,295.00	11.03			
2.房屋建築及設備	137,512,532.00	9.71			
房屋建築及設備	183,440,881.00	12.95			
累計折舊-房屋建築及設備	-45,928,349.00	-3.24			
3.機械及設備	2,199,288.00	0.16			
機械及設備	129,708,030.00	9.16			
累計折舊-機械及設備	-127,508,742.00	-9.00			
4.交通及運輸設備	3,180,445.00	0.22			
交通及運輸設備	3,334,192.00	0.24			
累計折舊-交通及運輸設備	-153,747.00	-0.01			
5.雜項設備	5,162,785.00	0.36			
雜項設備	7,741,096.00	0.55			
累計折舊-雜項設備	-2,578,311.00	-0.18			
合 計	1,416,494,177.00	100.00	合 計	1,416,494,177.00	100.00

能源研究發展基金

收入支出表

中華民國110年5月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本月數	累計數
收入	885,204	616,287,382
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	-	6,425,296
財產孳息收入	-	6,425,296
其他收入	885,204	5,393,086
雜項收入	885,204	5,393,086
支出	215,196,969	935,928,551
業務支出	181,272,601	480,467,569
業務支出	181,272,601	480,467,569
獎補助支出	33,298,000	451,874,217
補(協)助政府機關(構)	-	35,391,000
捐助國內團體	33,298,000	416,483,217
財產損失	12,030	12,030
財產交易損失	12,030	12,030
折舊、折耗及攤銷	613,938	3,069,758
固定資產折舊	613,938	3,069,758
其他支出	400	504,977
其他支出	400	504,977
本期賸餘(短絀)	-214,311,765	-319,641,169
期初淨資產		1,547,130,161
解繳公庫		-
期末淨資產		1,227,488,992

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5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	616,287,382	-	616,287,382	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	5,393,086	-	5,393,086	其他收入
基金用途	933,564,763	2,363,788	935,928,551	支出
服務費用	480,034,353	-	480,034,353	業務支出
材料及用品費	349,308	-	349,308	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	83,908	-	83,908	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	718,000	-718,000	-	
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	451,874,217	-	451,874,217	獎補助支出
資產短絀	-	12,030	12,030	財產損失
	-	3,069,758	3,069,758	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	504,977	-	504,977	其他支出
本期賸餘(短絀)	-317,277,381	-2,363,788	-319,641,169	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	923,232,647	304,256,345	1,227,488,992	期末淨資產