

能源研究發展基金

會計月報

中華民國 112 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、資本資產明細表	第 4	頁
三、用途別明細表	第 5-6	頁
四、統計所需項目明細表	第 7	頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表	第 8-9	頁
二、收入支出表	第 10	頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表	第 11	頁
----------------------	------	---

能源研究發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年4月份

單位：新臺幣元

項 目 名 稱		符號	本 年 度				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數				
			行政院核定數	本 月 份		比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				實 際 數	預 算 數	金 額	%			金 額	%
一、基金來源	4	3,207,351,000	3,938,576	-	3,938,576	-	666,337,364	638,372,000	27,965,364	4.38	
1.徵收及依法分配收入	41	3,156,884,000	-	-	-	-	631,376,000	631,376,000	-	-	
(1)能源研究發展收入	41E	3,156,884,000	-	-	-	-	631,376,000	631,376,000	-	-	
2.財產收入	45	31,114,000	1,720,000	-	1,720,000	-	8,821,280	6,687,000	2,134,280	31.92	
(1)財產處分收入	451	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(2)租金收入	452	5,036,000	-	-	-	-	4,989,865	5,036,000	-46,135	-0.92	
(3)權利金收入	453	22,466,000	1,720,000	-	1,720,000	-	1,720,000	-	1,720,000	-	
(4)利息收入	454	3,612,000	-	-	-	-	2,111,415	1,651,000	460,415	27.89	
3.其他收入	4Y	19,353,000	2,218,576	-	2,218,576	-	26,140,084	309,000	25,831,084	8,359.57	
(1)雜項收入	4YY	19,353,000	2,218,576	-	2,218,576	-	26,140,084	309,000	25,831,084	8,359.57	
二、基金用途	5	3,205,052,000	514,328,207	152,727,000	361,601,207	236.76	847,726,668	568,591,000	279,135,668	49.09	
1.能源研究發展工作計畫	51	3,205,052,000	514,328,207	152,727,000	361,601,207	236.76	847,726,668	568,591,000	279,135,668	49.09	
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(2)其他		3,205,052,000	514,328,207	152,727,000	361,601,207	236.76	847,726,668	568,591,000	279,135,668	49.09	
2.一般建築及設備計畫	52	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
三、本期賸餘(短絀-)	6	2,299,000	-510,389,631	-152,727,000	-357,662,631	234.18	-181,389,304	69,781,000	-251,170,304	-359.94	
四、期初基金餘額	71	1,545,313,000					1,435,637,089	1,545,313,000	-109,675,911	-7.10	
五、解繳公庫	72	-					-	-	-	-	
六、期末基金餘額	73	1,547,612,000					1,254,247,785	1,615,094,000	-360,846,215	-22.34	

能源研究發展基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年4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10%者，主要增減原因如下：

一、基金來源：

- (一) 本月實際數3,938,576元，較分配預算數0元，增加3,938,576元，主要係高效率工業吸附節能技術開發等計畫權利金收入較預期增加，及111年度能源發展綱領與能源相關法規研析推動支援等計畫，溢估列應付費用轉列雜項收入所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數666,337,364元，較累計分配預算數638,372,000元，增加27,965,364元，約4.38%。

二、基金用途：

- (一) 本月實際數514,328,207元，較分配預算數152,727,000元，增加361,601,207元，約236.76%，主要係使用能源設備及器具效率管理政策推動與決策支援研究等計畫，原預估於5月份付款，惟廠商提前至本月份請款所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數847,726,668元，較累計分配預算數568,591,000元，增加279,135,668元，約49.09%，主要係使用能源設備及器具效率管理政策推動與決策支援研究等計畫，原預估於5月份付款，惟廠商提前至本月份請款所致。

三、本期賸餘(短絀-)：

- (一) 本月實際短絀510,389,631元，較分配預算短絀152,727,000元，增加短絀357,662,631元，約234.18%，主要係使用能源設備及器具效率管理政策推動與決策支援研究等計畫，原預估於5月份付款，惟廠商提前至本月份請款所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際短絀181,389,304元，與累計分配預算賸餘69,781,000元比較，反餘為絀，主要係使用能源設備及器具效率管理政策推動與決策支援研究等計畫，原預估於5月份付款，惟廠商提前至本月份請款所致。

能源研究發展基金
主要業務計畫執行明細表

中華民國112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	-	-	-	514,328,207	152,727,000	361,601,207	236.76
		累計數	-	-	-	847,726,668	568,591,000	279,135,668	49.09
合 計		本月數	-	-	-	514,328,207	152,727,000	361,601,207	236.76
		累計數	-	-	-	847,726,668	568,591,000	279,135,668	49.09

能源研究發展工作計畫：本月份累計實際數8億4,772萬6,668元，較累計分配預算數5億6,859萬1,000元，增加2億7,913萬5,668元，增幅49.09%，主要係使用能源設備及器具效率管理政策推動與決策支援研究等計畫，原預估於5月份付款，惟廠商提前至本月份請款所致。

能源研究發展基金

資本資產明細表

中華民國112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	469,816,134	177,637,631	-	-	2,487,272	289,691,231
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	55,681,380	-	-	2,053,270	125,706,231
機械及設備	119,098,670	117,244,856	-	-	17,278	1,836,536
交通及運輸設備	3,334,192	811,360	-	-	138,446	2,384,386
雜項設備	7,741,096	3,900,035	-	-	278,278	3,562,783
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

用途別明細表

中華民國112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	260,804,046	406,818,334	
22	郵電費	241,039	754,531	
221	郵費	134,827	354,008	
222	電話費	106,212	400,523	
23	旅運費	61,100	216,881	
231	國內旅費	61,100	216,881	
232	國外旅費	-	-	
235	貨物運費	-	-	
24	印刷裝訂及公告費	420	21,232	
241	印刷及裝訂費	420	21,232	
25	修理保養及保固費	-	-	
257	雜項設備修護費	-	-	
27	一般服務費	16,871	48,674	
279	外包費	16,871	48,674	
27D	計時與計件人員酬金	-	-	
28	專業服務費	260,082,825	405,140,925	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	61,900	
286	委託調查研究費	238,664,000	359,909,000	
28Y	其他專業服務費	21,418,825	45,170,025	
2A	媒體政策及業務宣導費	100,875	237,175	
2A1	媒體政策及業務宣導費	100,875	237,175	
2B	推展費	300,916	398,916	
2B1	推展費	300,916	398,916	
3	材料及用品費	27,935	249,458	

能源研究發展基金

用途別明細表

中華民國112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
32	用品消耗	27,935	249,458	
321	辦公(事務)用品	18,535	210,051	
322	報章雜誌	2,100	6,300	
326	食品	7,300	29,987	
32Y	其他用品消耗	-	3,120	
4	租金、償債、利息及相關手續費	19,575	58,725	
43	機器租金	19,575	58,725	
432	機械及設備租金	19,575	58,725	
6	稅捐及規費(強制費)	-	500	
66	規費	-	500	
661	行政規費與強制費	-	500	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	253,412,884	440,535,884	
71	會費	-	6,000	
712	學術團體會費	-	6,000	
72	捐助、補助與獎助	253,412,884	440,529,884	
721	補(協)助政府機關(構)	12,400,000	53,500,000	
722	捐助國內團體	241,012,884	387,029,884	
723	捐助私校	-	-	
73	分擔	-	-	
73Y	分擔其他費用	-	-	
9	其他	63,767	63,767	
91	其他支出	63,767	63,767	
91Y	其他	63,767	63,767	
	合 計	514,328,207	847,726,668	

能源研究發展基金
統計所需項目明細表

中華民國112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	1,977,804	440,592	369,144
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	411	62	36
一般土地租金	-	-	-
補(協)助政府機關(構)	205,935	53,500	46,781
捐助國內團體	1,771,458	387,030	322,327
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112年4月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	1,878,685,326.00	100.00	負債	334,746,310.00	17.82
一、流動資產	1,588,994,095.00	84.58	一、流動負債	334,746,310.00	17.82
1.現金	1,588,394,095.00	84.55	1.應付款項	334,746,310.00	17.82
銀行存款	1,588,294,095.00	84.54	應付代收款	-	-
零用及週轉金	100,000.00	0.01	應付費用	334,746,310.00	17.82
2.應收款項	-	-	應付利息	-	-
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	600,000.00	0.03	存入保證金	-	-
預付費用	600,000.00	0.03	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	1,543,939,016.00	82.18
二、長期投資、應收款、貸墊款及準備金	-	-	一、淨資產	1,543,939,016.00	82.18
1.長期應收款項	-	-	1.淨資產	1,543,939,016.00	82.18
長期應收款	-	-	累積餘額	1,727,815,592.00	91.97
2.長期貸款	-	-	本期短絀	-183,876,576.00	-9.79

能源研究發展基金

平衡表

中華民國112年4月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
三、固定資產	289,691,231.00	15.42			
1.土地	156,201,295.00	8.31			
土地	156,201,295.00	8.31			
2.房屋建築及設備	125,706,231.00	6.69			
房屋建築及設備	183,440,881.00	9.76			
累計折舊-房屋建築及設備	-57,734,650.00	-3.07			
3.機械及設備	1,836,536.00	0.10			
機械及設備	119,098,670.00	6.34			
累計折舊-機械及設備	-117,262,134.00	-6.24			
4.交通及運輸設備	2,384,386.00	0.13			
交通及運輸設備	3,334,192.00	0.18			
累計折舊-交通及運輸設備	-949,806.00	-0.05			
5.雜項設備	3,562,783.00	0.19			
雜項設備	7,741,096.00	0.41			
累計折舊-雜項設備	-4,178,313.00	-0.22			
合 計	1,878,685,326.00	100.00	合 計	1,878,685,326.00	100.00

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

能源研究發展基金

收入支出表

中華民國112年4月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本月數	累計數
收入	3,938,576	666,337,364
徵收及依法分配收入	-	631,376,000
能源研究發展收入	-	631,376,000
財產收益	1,720,000	8,821,280
財產孳息收入	1,720,000	8,821,280
財產交易利益	-	-
其他收入	2,218,576	26,140,084
雜項收入	2,218,576	26,140,084
支出	514,950,064	850,213,940
業務支出	260,851,556	407,133,017
業務支出	260,851,556	407,133,017
獎補助支出	253,412,884	440,529,884
補(協)助政府機關(構)	12,400,000	53,500,000
捐助國內團體	241,012,884	387,029,884
捐助私校	-	-
財產損失	-	-
財產交易損失	-	-
折舊、折耗及攤銷	621,857	2,487,272
固定資產折舊	621,857	2,487,272
其他支出	63,767	63,767
其他支出	63,767	63,767
本期賸餘(短絀)	-511,011,488	-183,876,576
期初淨資產	1,727,815,592	1,727,815,592
解繳公庫	-	-
期末淨資產		1,543,939,016

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

能源研究發展基金
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112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	666,337,364	-	666,337,364	收入
徵收及依法分配收入	631,376,000	-	631,376,000	徵收及依法分配收入
財產收入	8,821,280	-	8,821,280	財產收益
其他收入	26,140,084	-	26,140,084	其他收入
基金用途	847,726,668	2,487,272	850,213,940	支出
服務費用	406,818,334	-	406,818,334	業務支出
材料及用品費	249,458	-	249,458	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	58,725	-	58,725	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)	500	-	500	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費	6,000	-	6,000	業務支出
捐助、補助與獎助	440,529,884	-	440,529,884	獎補助支出
資產短絀	-	-	-	財產損失
	-	2,487,272	2,487,272	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	63,767	-	63,767	其他支出
本期賸餘(短絀)	-181,389,304	-2,487,272	-183,876,576	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,435,637,089	292,178,503	1,727,815,592	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,254,247,785	289,691,231	1,543,939,016	期末淨資產