

能源研究發展基金

會計月報

中華民國 112 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、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 月 份			本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數		比 較 增 減		
				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	3,207,351,000	1,976,697	-	1,976,697	-	668,314,061	638,372,000	29,942,061	4.69	
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	-	-	-	-	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	-	
(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	1,976,697	-	1,976,697	-	28,116,781	309,000	27,807,781	8,999.28	
(1)雜項收入	4YY	19,353,000	1,976,697	-	1,976,697	-	28,116,781	309,000	27,807,781	8,999.28	
二、基金用途	5	3,205,052,000	235,904,846	536,683,000	-300,778,154	-56.04	1,083,631,514	1,105,274,000	-21,642,486	-1.96	
1.能源研究發展工作計畫	51	3,205,052,000	235,904,846	536,683,000	-300,778,154	-56.04	1,083,631,514	1,105,274,000	-21,642,486	-1.96	
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(2)其他		3,205,052,000	235,904,846	536,683,000	-300,778,154	-56.04	1,083,631,514	1,105,274,000	-21,642,486	-1.96	
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	-233,928,149	-536,683,000	302,754,851	-56.41	-415,317,453	-466,902,000	51,584,547	-11.05	
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					1,020,319,636	1,078,411,000	-58,091,364	-5.39	

能源研究發展基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國112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10%者，主要增減原因如下：

一、基金來源：

- (一) 本月實際數1,976,697元，較分配預算數0元，增加1,976,697元，主要係110年度直轄市縣(市)節電夥伴節能治理與推廣等計畫溢估列應付費用轉列雜項收入，及111年度能源議題推廣研析及因應策略規劃等計畫之逾期違約金收入較預期增加所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數668,314,061元，較累計分配預算數638,372,000元，增加29,942,061元，約4.69%。

二、基金用途：

- (一) 本月實際數235,904,846元，較分配預算數536,683,000元，減少300,778,154元，約56.04%，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，原預估於本月份請款，惟廠商已提前於4月份請款所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數1,083,631,514元，較累計分配預算數1,105,274,000元，減少21,642,486元，約1.96%。

三、本期賸餘(短絀-)：

- (一) 本月實際短絀233,928,149元，較分配預算短絀536,683,000元，減少短絀302,754,851元，約56.41%，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，原預估於本月請款，惟廠商已提前於4月份請款所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際短絀415,317,453元，較累計分配預算短絀466,902,000元，減少短絀51,584,547元，約11.05%，主要係111年度公用設備與系統效率提升示範計畫繳回賸餘款較預期增加，及112年度公用設備與系統效率提升示範等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112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	-	-	-	235,904,846	536,683,000	-300,778,154	-56.04
		累計數	-	-	-	1,083,631,514	1,105,274,000	-21,642,486	-1.96
合計		本月數	-	-	-	235,904,846	536,683,000	-300,778,154	-56.04
		累計數	-	-	-	1,083,631,514	1,105,274,000	-21,642,486	-1.96

能源研究發展基金

資本資產明細表

中華民國112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	469,816,134	177,637,631	-	-	3,109,050	289,069,453
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	-	-	2,566,586	125,192,915
機械及設備	119,098,670	117,244,856	-	-	21,598	1,832,216
交通及運輸設備	3,334,192	811,360	-	-	173,057	2,349,775
雜項設備	7,741,096	3,900,035	-	-	347,809	3,493,252
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	150,207,215	557,025,549	
22	郵電費	189,238	943,769	
221	郵費	92,379	446,387	
222	電話費	96,859	497,382	
23	旅運費	69,114	285,995	
231	國內旅費	69,114	285,995	
232	國外旅費	-	-	
235	貨物運費	-	-	
24	印刷裝訂及公告費	3,696	24,928	
241	印刷及裝訂費	3,696	24,928	
25	修理保養及保固費	-	-	
257	雜項設備修護費	-	-	
27	一般服務費	10,667	59,341	
279	外包費	10,667	59,341	
27D	計時與計件人員酬金	-	-	
28	專業服務費	149,823,066	554,963,991	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	64,900	
286	委託調查研究費	94,037,566	453,946,566	
28A	電腦軟體服務費	1,675,000	1,675,000	
28Y	其他專業服務費	54,107,500	99,277,525	
2A	媒體政策及業務宣導費	-	237,175	
2A1	媒體政策及業務宣導費	-	237,175	
2B	推展費	111,434	510,350	
2B1	推展費	111,434	510,350	
3	材料及用品費	46,848	296,306	

能源研究發展基金

用途別明細表

中華民國112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
32	用品消耗	46,848	296,306	
321	辦公(事務)用品	39,748	249,799	
322	報章雜誌	2,100	8,400	
326	食品	5,000	34,987	
32Y	其他用品消耗	-	3,120	
4	租金、償債、利息及相關手續費	19,575	78,300	
43	機器租金	19,575	78,300	
432	機械及設備租金	19,575	78,300	
6	稅捐及規費(強制費)	6,940	7,440	
66	規費	6,940	7,440	
661	行政規費與強制費	6,940	7,440	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	85,624,268	526,160,152	
71	會費	-	6,000	
712	學術團體會費	-	6,000	
72	捐助、補助與獎助	85,624,268	526,154,152	
721	補(協)助政府機關(構)	15,100,000	68,600,000	
722	捐助國內團體	70,524,268	457,554,152	
723	捐助私校	-	-	
73	分擔	-	-	
73Y	分擔其他費用	-	-	
9	其他	-	63,767	
91	其他支出	-	63,767	
91Y	其他	-	63,767	
	合 計	235,904,846	1,083,631,514	

能源研究發展基金
統計所需項目明細表

中華民國112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	1,977,804	526,219	562,320
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	65	44
一般土地租金	-	-	-
補（協）助政府機關（構）	205,935	68,600	46,781
捐助國內團體	1,771,458	457,554	515,495
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5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	1,579,537,920.00	100.00	負債	270,148,831.00	17.10
一、流動資產	1,290,468,467.00	81.70	一、流動負債	270,148,831.00	17.10
1.現金	1,284,218,717.00	81.30	1.應付款項	270,148,831.00	17.10
銀行存款	1,284,118,717.00	81.30	應付代收款	-	-
零用及週轉金	100,000.00	0.01	應付費用	270,148,831.00	17.10
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	6,249,750.00	0.40	存入保證金	-	-
預付費用	6,249,750.00	0.40	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	1,309,389,089.00	82.90
二、長期投資、應收款、貸墊款及準備金	-	-	一、淨資產	1,309,389,089.00	82.90
1.長期應收款項	-	-	1.淨資產	1,309,389,089.00	82.90
長期應收款	-	-	累積餘額	1,727,815,592.00	109.39
2.長期貸款	-	-	本期短絀	418,426,503.00	26.49

能源研究發展基金

平衡表

中華民國112年5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
三、固定資產	289,069,453.00	18.30			
1.土地	156,201,295.00	9.89			
土地	156,201,295.00	9.89			
2.房屋建築及設備	125,192,915.00	7.93			
房屋建築及設備	183,440,881.00	11.61			
累計折舊-房屋建築及設備	-58,247,966.00	-3.69			
3.機械及設備	1,832,216.00	0.12			
機械及設備	119,098,670.00	7.54			
累計折舊-機械及設備	-117,266,454.00	-7.42			
4.交通及運輸設備	2,349,775.00	0.15			
交通及運輸設備	3,334,192.00	0.21			
累計折舊-交通及運輸設備	-984,417.00	-0.06			
5.雜項設備	3,493,252.00	0.22			
雜項設備	7,741,096.00	0.49			
累計折舊-雜項設備	-4,247,844.00	-0.27			
合 計	1,579,537,920.00	100.00	合 計	1,579,537,920.00	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5月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本月數	累計數
收入	1,976,697	668,314,061
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	-	8,821,280
財產孳息收入	-	8,821,280
財產交易利益	-	-
其他收入	1,976,697	28,116,781
雜項收入	1,976,697	28,116,781
支出	236,526,624	1,086,740,564
業務支出	150,280,578	557,413,595
業務支出	150,280,578	557,413,595
獎補助支出	85,624,268	526,154,152
補(協)助政府機關(構)	15,100,000	68,600,000
捐助國內團體	70,524,268	457,554,152
捐助私校	-	-
財產損失	-	-
財產交易損失	-	-
折舊、折耗及攤銷	621,778	3,109,050
固定資產折舊	621,778	3,109,050
其他支出	-	63,767
其他支出	-	63,767
本期賸餘(短絀)	-234,549,927	-418,426,503
期初淨資產	1,727,815,592	1,727,815,592
解繳公庫	-	-
期末淨資產		1,309,389,089

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	668,314,061	-	668,314,061	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	28,116,781	-	28,116,781	其他收入
基金用途	1,083,631,514	3,109,050	1,086,740,564	支出
服務費用	557,025,549	-	557,025,549	業務支出
材料及用品費	296,306	-	296,306	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	78,300	-	78,300	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)	7,440	-	7,440	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	526,154,152	-	526,154,152	獎補助支出
資產短絀	-	-	-	財產損失
	-	3,109,050	3,109,050	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)	-415,317,453	-3,109,050	-418,426,503	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	1,020,319,636	289,069,453	1,309,389,089	期末淨資產