

能源研究發展基金

會計月報

中華民國 112 年 8 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、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112年8月份

單位：新臺幣元

項 目 名 稱		符號	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
				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	2,616,495	45,000	2,571,495	5,714.43	1,313,563,918	1,276,809,000	36,754,918	2.88
1.徵收及依法分配收入		41	3,156,884,000	-	-	-	-	1,262,752,000	1,262,752,000	-	-
(1)能源研究發展收入		41E	3,156,884,000	-	-	-	-	1,262,752,000	1,262,752,000	-	-
2.財產收入		45	31,114,000	118,720	45,000	73,720	163.82	16,188,030	11,175,000	5,013,030	44.86
(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	-	-	-	-	3,409,434	2,860,000	549,434	19.21
(4)利息收入		454	3,612,000	118,720	45,000	73,720	163.82	7,788,731	3,279,000	4,509,731	137.53
3.其他收入		4Y	19,353,000	2,497,775	-	2,497,775	-	34,623,888	2,882,000	31,741,888	1,101.38
(1)雜項收入		4YY	19,353,000	2,497,775	-	2,497,775	-	34,623,888	2,882,000	31,741,888	1,101.38
二、基金用途		5	3,185,052,000	155,651,756	408,343,000	-252,691,244	-61.88	1,639,690,397	1,880,356,000	-240,665,603	-12.80
1.能源研究發展工作計畫		51	3,185,052,000	155,651,756	408,343,000	-252,691,244	-61.88	1,639,690,397	1,880,356,000	-240,665,603	-12.80
(1)購置固定資產			-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他			3,185,052,000	155,651,756	408,343,000	-252,691,244	-61.88	1,639,690,397	1,880,356,000	-240,665,603	-12.80
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	22,299,000	-153,035,261	-408,298,000	255,262,739	-62.52	-326,126,479	-603,547,000	277,420,521	-45.97
四、期初基金餘額		71	1,550,313,000					1,435,637,089	1,550,313,000	-114,675,911	-7.40
五、解繳公庫		72	-					-	-	-	-
六、期末基金餘額		73	1,572,612,000					1,109,510,610	946,766,000	162,744,610	17.19

能源研究發展基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國112年8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2,616,495元，較分配預算數45,000元，增加2,571,495元，約5,714.43%，主要係110及111年度縣市節電推廣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1,313,563,918元，較累計分配預算數1,276,809,000元，增加36,754,918元，約2.88%。

二、基金用途：

- (一) 本月實際數155,651,756元，較分配預算數408,343,000元，減少252,691,244元，約61.88%，主要係住商智慧節能系統技術與示範應用等計畫，原預估於本月份請款，惟廠商已提前於7月份請款，及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執行進度未如預期所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數1,639,690,397元，較累計分配預算數1,880,356,000元，減少240,665,603元，約12.80%，主要係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。

三、本期賸餘(短絀-)：

- (一) 本月實際短絀153,035,261元，較分配預算短絀408,298,000元，減少短絀255,262,739元，約62.52%，主要係住商智慧節能系統技術與示範應用等計畫，原預估於本月份請款，惟廠商已提前於7月份請款，及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執行進度未如預期所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際短絀326,126,479元，較累計分配預算短絀603,547,000元，減少短絀277,420,521元，約45.97%，主要係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8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	-	-	-	155,651,756	408,343,000	-252,691,244	-61.88
		累計數	-	-	-	1,639,690,397	1,880,356,000	-240,665,603	-12.80
合 計		本月數	-	-	-	155,651,756	408,343,000	-252,691,244	-61.88
		累計數	-	-	-	1,639,690,397	1,880,356,000	-240,665,603	-12.80

能源研究發展工作計畫：本月份累計實際數16億3,969萬397元，較累計分配預算數18億8,035萬6,000元，減少2億4,066萬5,603元，減幅12.80%，主要係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

資本資產明細表

中華民國112年8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	-	488,909	4,506,753	287,182,841
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	-	-	4,106,538	123,652,963
機械及設備	119,098,670	117,244,856	-	488,909	-433,233	1,798,138
交通及運輸設備	3,334,192	811,360	-	-	276,892	2,245,940
雜項設備	7,741,096	3,900,035	-	-	556,556	3,284,505
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-
電腦軟體	-	-	-	-	-	-
權利	-	-	-	-	-	-
遞耗資產	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-

註：

本年度機械及設備成本減少488,909元，係報廢研磨機等機械及設備6筆所致。

本年度累計折舊變動數4,506,753元，係本年度累計折舊數4,974,542元，扣除報廢財產累計折舊數467,789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112年8月份

單位：新臺幣元

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	-	-	625,298	-	625,298	-	-	-	-	-	-	-		
交通及運輸設備	-	-	625,298	-	625,298	-	-	-	-	-	-	-		
交通及運輸設備	-	-	625,298	-	625,298	-	-	-	-	-	-	-		
總計	-	-	625,298	-	625,298	-	-	-	-	-	-	-		

備註：本年度擴充電話系統所需經費62萬5,298元，經行政院112年8月8日院授經計字第11200669670號函同意先行辦理，並於113年度補辦預算。

能源研究發展基金

用途別明細表

中華民國112年8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	49,816,352	654,855,140	
22	郵電費	222,917	1,612,483	
221	郵費	117,141	792,351	
222	電話費	105,776	820,132	
23	旅運費	736,148	1,722,956	
231	國內旅費	258,830	1,055,150	
232	國外旅費	477,318	633,766	
235	貨物運費	-	34,040	
24	印刷裝訂及公告費	4,221	31,837	
241	印刷及裝訂費	4,221	31,837	
25	修理保養及保固費	39,500	39,500	
257	雜項設備修護費	39,500	39,500	
27	一般服務費	44,411	133,307	
279	外包費	44,411	133,307	
27D	計時與計件人員酬金	-	-	
28	專業服務費	43,143,621	643,449,601	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,100	91,500	
286	委託調查研究費	41,462,521	500,484,087	
28A	電腦軟體服務費	1,675,000	3,350,000	
28Y	其他專業服務費	-	139,524,014	
2A	媒體政策及業務宣導費	3,239,935	3,634,970	
2A1	媒體政策及業務宣導費	3,239,935	3,634,970	
2B	推展費	2,385,599	4,230,486	
2B1	推展費	2,385,599	4,230,486	
3	材料及用品費	88,739	649,070	

能源研究發展基金

用途別明細表

中華民國112年8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	88,739	649,070	
321	辦公(事務)用品	86,099	590,228	
322	報章雜誌	2,100	14,700	
326	食品	540	41,022	
32Y	其他用品消耗	-	3,120	
4	租金、償債、利息及相關手續費	19,575	137,025	
43	機器租金	19,575	137,025	
432	機械及設備租金	19,575	137,025	
6	稅捐及規費(強制費)	-	7,440	
66	規費	-	7,440	
661	行政規費與強制費	-	7,440	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	105,720,100	983,970,965	
71	會費	-	6,000	
712	學術團體會費	-	6,000	
72	捐助、補助與獎助	105,720,100	983,964,965	
721	補(協)助政府機關(構)	5,410,000	110,810,000	
722	捐助國內團體	100,310,100	872,608,755	
723	捐助私校	-	546,210	
73	分擔	-	-	
73Y	分擔其他費用	-	-	
9	其他	6,990	70,757	
91	其他支出	6,990	70,757	
91Y	其他	6,990	70,757	
	合 計	155,651,756	1,639,690,397	

能源研究發展基金

統計所需項目明細表

中華民國112年8月份

單位：新臺幣千元

科目名稱	本年度 法定預算數	本年度截至本月份累計數	
		實際數	預算數
統計所需項目	1,957,804	984,057	1,105,143
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	92	201
一般土地租金	-	-	-
補（協）助政府機關（構）	205,935	110,810	109,155
捐助國內團體	1,751,458	872,609	995,787
捐助私校	-	546	-
對外國之捐助	-	-	-

能源研究發展基金

平衡表

中華民國112年8月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	1,568,126,449.00	100.00	負 債	171,432,998.00	10.93
一、流動資產	1,280,943,608.00	81.69	一、流動負債	171,432,998.00	10.93
1.現金	1,214,186,838.00	77.43	1.應付款項	171,432,998.00	10.93
銀行存款	1,214,086,838.00	77.42	應付代收款	-	-
零用及週轉金	100,000.00	0.01	應付費用	171,432,998.00	10.93
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	66,756,770.00	4.26	存入保證金	-	-
預付費用	66,756,770.00	4.26	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	1,396,693,451.00	89.07
二、長期投資、應收款、貸墊款及準備金	-	-	一、淨資產	1,396,693,451.00	89.07
1.長期應收款項	-	-	1.淨資產	1,396,693,451.00	89.07
長期應收款	-	-	累積餘額	1,727,815,592.00	110.18
2.長期貸款	-	-	本期短絀	331,122,141.00	21.12

能源研究發展基金

平衡表

中華民國112年8月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
三、固定資產	287,182,841.00	18.31			
1.土地	156,201,295.00	9.96			
土地	156,201,295.00	9.96			
2.房屋建築及設備	123,652,963.00	7.89			
房屋建築及設備	183,440,881.00	11.70			
累計折舊-房屋建築及設備	-59,787,918.00	-3.81			
3.機械及設備	1,798,138.00	0.11			
機械及設備	118,609,761.00	7.56			
累計折舊-機械及設備	-116,811,623.00	-7.45			
4.交通及運輸設備	2,245,940.00	0.14			
交通及運輸設備	3,334,192.00	0.21			
累計折舊-交通及運輸設備	-1,088,252.00	-0.07			
5.雜項設備	3,284,505.00	0.21			
雜項設備	7,741,096.00	0.49			
累計折舊-雜項設備	-4,456,591.00	-0.28			
合 計	1,568,126,449.00	100.00	合 計	1,568,126,449.00	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8月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本月數	累計數
收入	2,616,495	1,313,563,918
徵收及依法分配收入	-	1,262,752,000
能源研究發展收入	-	1,262,752,000
財產收益	118,720	16,188,030
財產孳息收入	118,720	16,188,030
財產交易利益	-	-
其他收入	2,497,775	34,623,888
雜項收入	2,497,775	34,623,888
支出	156,273,613	1,644,686,059
業務支出	49,924,666	655,654,675
業務支出	49,924,666	655,654,675
獎補助支出	105,720,100	983,964,965
補(協)助政府機關(構)	5,410,000	110,810,000
捐助國內團體	100,310,100	872,608,755
捐助私校	-	546,210
財產損失	-	21,120
財產交易損失	-	21,120
折舊、折耗及攤銷	621,857	4,974,542
固定資產折舊	621,857	4,974,542
其他支出	6,990	70,757
其他支出	6,990	70,757
本期賸餘(短絀)	-153,657,118	-331,122,141
期初淨資產	1,727,815,592	1,727,815,592
解繳公庫	-	-
期末淨資產		1,396,693,451

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8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	1,313,563,918	-	1,313,563,918	收入
徵收及依法分配收入	1,262,752,000	-	1,262,752,000	徵收及依法分配收入
財產收入	16,188,030	-	16,188,030	財產收益
其他收入	34,623,888	-	34,623,888	其他收入
基金用途	1,639,690,397	4,995,662	1,644,686,059	支出
服務費用	654,855,140	-	654,855,140	業務支出
材料及用品費	649,070	-	649,070	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	137,025	-	137,025	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	983,964,965	-	983,964,965	獎補助支出
資產短絀	-	21,120	21,120	財產損失
	-	4,974,542	4,974,542	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	70,757	-	70,757	其他支出
本期賸餘(短絀)	-326,126,479	-4,995,662	-331,122,141	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	1,109,510,610	287,182,841	1,396,693,451	期末淨資產