

能源研究發展基金

會計月報

中華民國 113 年 2 月份

主辦會計人員

主計室主任 杜靜宜

基金主持人

能源署署長 游振偉(丙)

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113年2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			
			法定預算數	實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 金 額	實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 金 額	%
一、基金來源	4	3,340,637,000	2,720,901	-	2,720,901	-	2,871,309	-	2,871,309	-
1.徵收及依法分配收入	41	3,287,142,000	-	-	-	-	-	-	-	-
(1)能源研究發展收入	41E	3,287,142,000	-	-	-	-	-	-	-	-
2.財產收入	45	34,756,000	2,281,988	-	2,281,988	-	2,284,367	-	2,284,367	-
(1)財產處分收入	451	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)租金收入	452	4,990,000	-	-	-	-	-	-	-	-
(3)權利金收入	453	21,507,000	-	-	-	-	-	-	-	-
(4)利息收入	454	8,259,000	2,281,988	-	2,281,988	-	2,284,367	-	2,284,367	-
3.其他收入	4Y	18,739,000	438,913	-	438,913	-	586,942	-	586,942	-
(1)雜項收入	4YY	18,739,000	438,913	-	438,913	-	586,942	-	586,942	-
二、基金用途	5	3,239,451,000	58,780,296	89,192,000	-30,411,704	-34.10	62,995,110	100,465,000	-37,469,890	-37.30
1.能源研究發展工作計畫	51	3,239,451,000	58,780,296	89,192,000	-30,411,704	-34.10	62,995,110	100,465,000	-37,469,890	-37.30
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		3,239,451,000	58,780,296	89,192,000	-30,411,704	-34.10	62,995,110	100,465,000	-37,469,890	-37.30
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	101,186,000	-56,059,395	-89,192,000	33,132,605	-37.15	-60,123,801	-100,465,000	40,341,199	-40.15
四、期初基金餘額	71	1,457,936,000					1,559,672,549	1,457,936,000	101,736,549	6.98
五、解繳公庫	72	-					-	-	-	-
六、期末基金餘額	73	1,559,122,000					1,499,548,748	1,357,471,000	142,077,748	10.47

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公(發)布前，暫按行政院核定數編列。

能源研究發展基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國113年2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2,720,901元，較分配預算數0元，增加2,720,901元，主要係本月份利息收入較預期增加及111年度推動能源技術服務業補助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2,871,309元，較累計分配預算數0元，增加2,871,309元，主要係本月份利息收入較預期增加及111年度推動能源技術服務業補助計畫溢估列應付費用轉列雜項收入所致。

二、基金用途：

- (一) 本月實際數58,780,296元，較分配預算數89,192,000元，減少30,411,704元，約34.10%，主要係業界能源科技研究發展-節能減碳領域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62,995,110元，較累計分配預算數100,465,000元，減少37,469,890元，約37.30%，主要係業界能源科技研究發展-節能減碳領域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56,059,395元，較分配預算短絀89,192,000元，減少短絀33,132,605元，約37.15%，主要係業界能源科技研究發展-節能減碳領域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60,123,801元，較累計分配預算短絀100,465,000元，減少短絀40,341,199元，約40.15%，主要係業界能源科技研究發展-節能減碳領域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113年2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	-	-	-	58,780,296	89,192,000	-30,411,704	-34.10
		累計數	-	-	-	62,995,110	100,465,000	-37,469,890	-37.30
合計		本月數	-	-	-	58,780,296	89,192,000	-30,411,704	-34.10
		累計數	-	-	-	62,995,110	100,465,000	-37,469,890	-37.30

註：1.預算數欄，在法定預算公(發)布前，暫按行政院核定數編列。

2.能源研究發展工作計畫：本月份累計實際數6,299萬5,110元，較累計分配預算數1億46萬5,000元，減少3,746萬9,890元，減幅37.30%，主要係業界能源科技研究發展-節能減碳領域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113年2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	467,377,225	-182,131,009	-	-	-1,262,991	283,983,225
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	-61,841,187	-	-	-1,026,635	120,573,059
機械及設備	116,059,761	-114,308,901	-	-	-8,639	1,742,221
交通及運輸設備	3,934,192	-1,246,052	-	-	-88,578	2,599,562
雜項設備	7,741,096	-4,734,869	-	-	-139,139	2,867,088
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113年2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	34,306,825	34,463,227	
22	郵電費	259,087	358,989	
221	郵費	150,284	150,284	
222	電話費	108,803	208,705	
23	旅運費	7,163	10,183	
231	國內旅費	7,163	10,183	
232	國外旅費	-	-	
235	貨物運費	-	-	
24	印刷裝訂及公告費	5,316	25,316	
241	印刷及裝訂費	5,316	25,316	
25	修理保養及保固費	-	-	
257	雜項設備修護費	-	-	
27	一般服務費	6,659	6,659	
279	外包費	6,659	6,659	
27D	計時與計件人員酬金	-	-	
28	專業服務費	34,023,600	34,057,080	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	18,600	52,080	
286	委託調查研究費	34,005,000	34,005,000	
28A	電腦軟體服務費	-	-	
28Y	其他專業服務費	-	-	
2A	媒體政策及業務宣導費	-	-	
2A1	媒體政策及業務宣導費	-	-	
2B	推展費	5,000	5,000	
2B1	推展費	5,000	5,000	
3	材料及用品費	46,986	105,398	
32	用品消耗	46,986	105,398	
321	辦公(事務)用品	44,886	103,298	

能源研究發展基金

用途別明細表

中華民國113年2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	2,100	2,100	
326	食品	-	-	
32Y	其他用品消耗	-	-	
4	租金、償債、利息及相關手續費	20,485	20,485	
43	機器租金	20,485	20,485	
432	機械及設備租金	20,485	20,485	
5	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	-	-	
51	購建固定資產	-	-	
515	購置交通及運輸設備	-	-	
6	稅捐及規費(強制費)	-	-	
66	規費	-	-	
661	行政規費與強制費	-	-	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,406,000	28,406,000	
71	會費	6,000	6,000	
712	學術團體會費	6,000	6,000	
72	捐助、補助與獎助	24,400,000	28,400,000	
721	補(協)助政府機關(構)	24,400,000	28,400,000	
722	捐助國內團體	-	-	
723	捐助私校	-	-	
73	分擔	-	-	
73Y	分擔其他費用	-	-	
9	其他	-	-	
91	其他支出	-	-	
91Y	其他	-	-	
	合 計	58,780,296	62,995,110	

能源研究發展基金
統計所需項目明細表

中華民國113年2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	1,977,187	28,452	98,523
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	382	52	21
一般土地租金	-	-	-
補(協)助政府機關(構)	248,480	28,400	53,169
捐助國內團體	1,728,325	-	45,333
捐助私校	-	-	-
對外國之捐助	-	-	-

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公(發)布前，暫按行政院核定數編列。

能源研究發展基金

平衡表

中華民國113年2月29日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	2,432,734,457.00	100.00	負債	649,202,484.00	26.69
一、流動資產	2,148,751,232.00	88.33	一、流動負債	649,202,484.00	26.69
1.現金	2,007,898,900.00	82.54	1.應付款項	649,202,484.00	26.69
銀行存款	2,007,798,900.00	82.53	應付代收款	-	-
零用及週轉金	100,000.00	-	應付費用	649,202,484.00	26.69
2.應收款項	1,439,058.00	0.06	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	1,439,058.00	0.06	1.什項負債	-	-
3.預付款項	139,413,274.00	5.73	存入保證金	-	-
預付費用	139,413,274.00	5.73	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	1,783,531,973.00	73.31
二、長期投資、應收款、貸墊款及準備金	-	-	一、淨資產	1,783,531,973.00	73.31
1.長期應收款項	-	-	1.淨資產	1,783,531,973.00	73.31
長期應收款	-	-	累積餘額	1,844,918,765.00	75.84
2.長期貸款	-	-	本期短絀	61,386,792.00	2.52
其他長期貸款	-	-	淨資產調整數	-	-

能源研究發展基金

平衡表

中華民國113年2月29日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
三、固定資產	283,983,225.00	11.67			
1.土地	156,201,295.00	6.42			
土地	156,201,295.00	6.42			
2.房屋建築及設備	120,573,059.00	4.96			
房屋建築及設備	183,440,881.00	7.54			
累計折舊-房屋建築及設備	-62,867,822.00	-2.58			
3.機械及設備	1,742,221.00	0.07			
機械及設備	116,059,761.00	4.77			
累計折舊-機械及設備	-114,317,540.00	-4.70			
4.交通及運輸設備	2,599,562.00	0.11			
交通及運輸設備	3,934,192.00	0.16			
累計折舊-交通及運輸設備	-1,334,630.00	-0.05			
5.雜項設備	2,867,088.00	0.12			
雜項設備	7,741,096.00	0.32			
累計折舊-雜項設備	-4,874,008.00	-0.20			
合 計	2,432,734,457.00	100.00	合 計	2,432,734,457.00	100.00

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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113年2月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本月數	累計數
收入	2,720,901	2,871,309
徵收及依法分配收入	-	-
能源研究發展收入	-	-
財產收益	2,281,988	2,284,367
財產孳息收入	2,281,988	2,284,367
財產交易利益	-	-
其他收入	438,913	586,942
雜項收入	438,913	586,942
支出	59,411,830	64,258,101
業務支出	34,380,296	34,595,110
業務支出	34,380,296	34,595,110
獎補助支出	24,400,000	28,400,000
補(協)助政府機關(構)	24,400,000	28,400,000
捐助國內團體	-	-
捐助私校	-	-
財產損失	-	-
財產交易損失	-	-
折舊、折耗及攤銷	631,534	1,262,991
固定資產折舊	631,534	1,262,991
其他支出	-	-
其他支出	-	-
本期賸餘(短絀)	-56,690,929	-61,386,792
期初淨資產	1,844,918,765	1,844,918,765
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產		1,783,531,973

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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113年1月1日至113年2月29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	2,871,309	-	2,871,309	收入
徵收及依法分配收入	-	-	-	徵收及依法分配收入
財產收入	2,284,367	-	2,284,367	財產收益
其他收入	586,942	-	586,942	其他收入
基金用途	62,995,110	1,262,991	64,258,101	支出
服務費用	34,463,227	131,883	34,595,110	業務支出
材料及用品費	105,398	-105,398		
租金、償債、利息及相關手續費	20,485	-20,485		
稅捐及規費(強制費)	-	0		
會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
捐助、補助與獎助	28,400,000	-	28,400,000	獎補助支出
資產短絀	-	-	-	財產損失
	-	1,262,991	1,262,991	折舊、折耗及攤銷
其他	-	-	-	其他支出
購建固定資產	-	-	-	
本期賸餘(短絀)	-60,123,801	-1,262,991	-61,386,792	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,559,672,549	285,246,216	1,844,918,765	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	1,499,548,748	283,983,225	1,783,531,973	期末淨資產