

能源研究發展基金

會計月報

中華民國 113 年 3 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113年3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		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	3,340,637,000	662,793,710	664,803,000	-2,009,290	-0.30	665,665,019	664,803,000	862,019	0.13	
1.徵收及依法分配收入	41	3,287,142,000	657,428,000	657,428,000	-	-	657,428,000	657,428,000	-	-	
(1)能源研究發展收入	41E	3,287,142,000	657,428,000	657,428,000	-	-	657,428,000	657,428,000	-	-	
2.財產收入	45	34,756,000	4,943,575	7,076,000	-2,132,425	-30.14	7,227,942	7,076,000	151,942	2.15	
(1)財產處分收入	451	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(2)租金收入	452	4,990,000	4,943,575	4,990,000	-46,425	-0.93	4,943,575	4,990,000	-46,425	-0.93	
(3)權利金收入	453	21,507,000	-	-	-	-	-	-	-	-	
(4)利息收入	454	8,259,000	-	2,086,000	-2,086,000	-100.00	2,284,367	2,086,000	198,367	9.51	
3.其他收入	4Y	18,739,000	422,135	299,000	123,135	41.18	1,009,077	299,000	710,077	237.48	
(1)雜項收入	4YY	18,739,000	422,135	299,000	123,135	41.18	1,009,077	299,000	710,077	237.48	
二、基金用途	5	3,239,451,000	164,384,750	287,262,000	-122,877,250	-42.78	227,379,860	387,727,000	-160,347,140	-41.36	
1.能源研究發展工作計畫	51	3,239,451,000	164,384,750	287,262,000	-122,877,250	-42.78	227,379,860	387,727,000	-160,347,140	-41.36	
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(2)其他		3,239,451,000	164,384,750	287,262,000	-122,877,250	-42.78	227,379,860	387,727,000	-160,347,140	-41.36	
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	498,408,960	377,541,000	120,867,960	32.01	438,285,159	277,076,000	161,209,159	58.18	
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					1,997,957,708	1,735,012,000	262,945,708	15.16	

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3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662,793,710元，較分配預算數664,803,000元，減少2,009,290元，約0.30%。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數665,665,019元，較累計分配預算數664,803,000元，增加862,019元，約0.13%。

二、基金用途：

- (一) 本月實際數164,384,750元，較分配預算數287,262,000元，減少122,877,250元，約42.78%，主要係高效率低溫室效應冷媒無油離心機開發、多聯變頻式空調整合技術開發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227,379,860元，較累計分配預算數387,727,000元，減少160,347,140元，約41.36%，主要係業界能源科技研究發展-節能減碳領域、高效率低溫室效應冷媒無油離心機開發、多聯變頻式空調整合技術開發等計畫執行進度未如預期所致。

三、本期賸餘(短絀)：

- (一) 本月實際賸餘498,408,960元，較分配預算賸餘377,541,000元，增加賸餘120,867,960元，約32.01%，主要係高效率低溫室效應冷媒無油離心機開發、多聯變頻式空調整合技術開發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賸餘438,285,159元，較累計分配預算賸餘277,076,000元，增加賸餘161,209,159元，約58.18%，主要係業界能源科技研究發展-節能減碳領域、高效率低溫室效應冷媒無油離心機開發、多聯變頻式空調整合技術開發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3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	-	-	-	164,384,750	287,262,000	-122,877,250	-42.78
		累計數	-	-	-	227,379,860	387,727,000	-160,347,140	-41.36
合 計		本月數	-	-	-	164,384,750	287,262,000	-122,877,250	-42.78
		累計數	-	-	-	227,379,860	387,727,000	-160,347,140	-41.36

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2億2,737萬9,860元，較累計分配預算數3億8,772萬7,000元，減少1億6,034萬7,140元，減幅41.36%，主要係業界能源科技研究發展-節能減碳領域、高效率低溫室效應冷媒無油離心機開發、多聯變頻式空調整合技術開發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3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	-	-	-1,894,448	283,351,768
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	-	-	-1,539,952	120,059,742
機械及設備	116,059,761	-114,308,901	-	-	-12,959	1,737,901
交通及運輸設備	3,934,192	-1,246,052	-	-	-132,867	2,555,273
雜項設備	7,741,096	-4,734,869	-	-	-208,670	2,797,557
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3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	107,530,707	141,993,934	
22	郵電費	193,853	552,842	
221	郵費	95,575	245,859	
222	電話費	98,278	306,983	
23	旅運費	320,854	331,037	
231	國內旅費	320,854	331,037	
232	國外旅費	-	-	
235	貨物運費	-	-	
24	印刷裝訂及公告費	960	26,276	
241	印刷及裝訂費	960	26,276	
25	修理保養及保固費	26,500	26,500	
256	一般房屋修護費	26,500	26,500	
257	雜項設備修護費	-	-	
27	一般服務費	-	6,659	
279	外包費	-	6,659	
27D	計時與計件人員酬金	-	-	
28	專業服務費	106,973,540	141,030,620	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	23,540	75,620	
286	委託調查研究費	83,310,000	117,315,000	
28A	電腦軟體服務費	-	-	
28Y	其他專業服務費	23,640,000	23,640,000	
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	15,000	20,000	
2B1	推展費	15,000	20,000	
3	材料及用品費	85,268	190,666	
32	用品消耗	85,268	190,666	

能源研究發展基金

用途別明細表

中華民國113年3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
321	辦公(事務)用品	61,570	164,868	
322	報章雜誌	2,100	4,200	
326	食品	20,770	20,770	
32Y	其他用品消耗	828	828	
4	租金、償債、利息及相關手續費	46,275	66,760	
43	機器租金	46,275	66,760	
432	機械及設備租金	46,275	66,760	
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	56,722,500	85,128,500	
71	會費	-	6,000	
712	學術團體會費	-	6,000	
72	捐助、補助與獎助	56,722,500	85,122,500	
721	補(協)助政府機關(構)	28,000,000	56,400,000	
722	捐助國內團體	28,722,500	28,722,500	
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	164,384,750	227,379,860	

能源研究發展基金
統計所需項目明細表

中華民國113年3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	85,199	205,064
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	76	43
一般土地租金	-	-	-
補(協)助政府機關(構)	248,480	56,400	53,169
捐助國內團體	1,728,325	28,723	151,852
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3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	2,896,576,177.00	100.00	負債	615,266,701.00	21.24
一、流動資產	2,613,224,409.00	90.22	一、流動負債	615,266,701.00	21.24
1.現金	2,472,372,077.00	85.35	1.應付款項	615,266,701.00	21.24
銀行存款	2,472,272,077.00	85.35	應付代收款	-	-
零用及週轉金	100,000.00	-	應付費用	615,266,701.00	21.24
2.應收款項	1,439,058.00	0.05	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	0.05	1.什項負債	-	-
3.預付款項	139,413,274.00	4.81	存入保證金	-	-
預付費用	139,413,274.00	4.81	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	2,281,309,476.00	78.76
二、長期投資、應收款、貸墊款及準備金	-	-	一、淨資產	2,281,309,476.00	78.76
1.長期應收款項	-	-	1.淨資產	2,281,309,476.00	78.76
長期應收款	-	-	累積餘額	1,844,918,765.00	63.69
2.長期貸款	-	-	本期賸餘	436,390,711.00	15.07
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3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
三、固定資產	283,351,768.00	9.78			
1.土地	156,201,295.00	5.39			
土地	156,201,295.00	5.39			
2.房屋建築及設備	120,059,742.00	4.14			
房屋建築及設備	183,440,881.00	6.33			
累計折舊-房屋建築及設備	-63,381,139.00	-2.19			
3.機械及設備	1,737,901.00	0.06			
機械及設備	116,059,761.00	4.01			
累計折舊-機械及設備	-114,321,860.00	-3.95			
4.交通及運輸設備	2,555,273.00	0.09			
交通及運輸設備	3,934,192.00	0.14			
累計折舊-交通及運輸設備	-1,378,919.00	-0.05			
5.雜項設備	2,797,557.00	0.10			
雜項設備	7,741,096.00	0.27			
累計折舊-雜項設備	-4,943,539.00	-0.17			
合 計	2,896,576,177.00	100.00	合 計	2,896,576,177.00	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3月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本月數	累計數
收入	662,793,710	665,665,019
徵收及依法分配收入	657,428,000	657,428,000
能源研究發展收入	657,428,000	657,428,000
財產收益	4,943,575	7,227,942
財產孳息收入	4,943,575	7,227,942
財產交易利益	-	-
其他收入	422,135	1,009,077
雜項收入	422,135	1,009,077
支出	165,016,207	229,274,308
業務支出	107,662,250	142,257,360
業務支出	107,662,250	142,257,360
獎補助支出	56,722,500	85,122,500
補(協)助政府機關(構)	28,000,000	56,400,000
捐助國內團體	28,722,500	28,722,500
捐助私校	-	-
財產損失	-	-
財產交易損失	-	-
折舊、折耗及攤銷	631,457	1,894,448
固定資產折舊	631,457	1,894,448
其他支出	-	-
其他支出	-	-
本期賸餘(短絀)	497,777,503	436,390,711
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		2,281,309,476

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3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	665,665,019	-	665,665,019	收入
徵收及依法分配收入	657,428,000	-	657,428,000	徵收及依法分配收入
財產收入	7,227,942	-	7,227,942	財產收益
其他收入	1,009,077	-	1,009,077	其他收入
基金用途	227,379,860	1,894,448	229,274,308	支出
服務費用	141,993,934	263,426	142,257,360	業務支出
材料及用品費	190,666	-190,666		
租金、償債、利息及相關手續費	66,760	-66,760		
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	85,122,500	-	85,122,500	獎補助支出
資產短絀	-	-	-	財產損失
	-	1,894,448	1,894,448	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)	438,285,159	-1,894,448	436,390,711	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	1,997,957,708	283,351,768	2,281,309,476	期末淨資產