

能源研究發展基金

會計月報

中華民國 113 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113年4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	3,340,637,000	5,382,850	-	5,382,850	-	671,047,869	664,803,000	6,244,869	0.94
1.徵收及依法分配收入	41	3,287,142,000	-	-	-	-	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	-	-
2.財產收入	45	34,756,000	1,796,138	-	1,796,138	-	9,024,080	7,076,000	1,948,080	27.53
(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
(3)權利金收入	453	21,507,000	1,796,138	-	1,796,138	-	1,796,138	-	1,796,138	-
(4)利息收入	454	8,259,000	-	-	-	-	2,284,367	2,086,000	198,367	9.51
3.其他收入	4Y	18,739,000	3,586,712	-	3,586,712	-	4,595,789	299,000	4,296,789	1,437.05
(1)雜項收入	4YY	18,739,000	3,586,712	-	3,586,712	-	4,595,789	299,000	4,296,789	1,437.05
二、基金用途	5	3,239,451,000	607,586,050	196,890,000	410,696,050	208.59	834,965,910	584,617,000	250,348,910	42.82
1.能源研究發展工作計畫	51	3,239,451,000	607,586,050	196,890,000	410,696,050	208.59	834,965,910	584,617,000	250,348,910	42.82
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		3,239,451,000	607,586,050	196,890,000	410,696,050	208.59	834,965,910	584,617,000	250,348,910	42.82
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	-602,203,200	-196,890,000	-405,313,200	205.86	-163,918,041	80,186,000	-244,104,041	-304.42
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					1,395,754,508	1,538,122,000	-142,367,492	-9.26

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5,382,850元，較分配預算數0元，增加5,382,850元，主要係智慧電網推動與關鍵應用技術發展等計畫權利金收入、紡織製程節能技術研發計畫技術服務費收入較預期增加，及111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所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數671,047,869元，較累計分配預算數664,803,000元，增加6,244,869元，約0.94%。

二、基金用途：

- (一) 本月實際數607,586,050元，較分配預算數196,890,000元，增加410,696,050元，約208.59%，主要係高效率低溫室效應冷媒無油離心機開發等計畫，原預估於3月份付款，惟廠商延後至本月份請款，及電力市場監管制度研析與推動、使用能源設備及器具效率管理政策推動與決策支援研究、智慧電網推動與關鍵應用技術發展等計畫，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834,965,910元，較累計分配預算數584,617,000元，增加250,348,910元，約42.82%，主要係電力市場監管制度研析與推動、使用能源設備及器具效率管理政策推動與決策支援研究、智慧電網推動與關鍵應用技術發展等計畫，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602,203,200元，較分配預算短絀196,890,000元，增加短絀405,313,200元，約205.86%，主要係高效率低溫室效應冷媒無油離心機開發等計畫，原預估於3月份付款，惟廠商延後至本月份請款，及電力市場監管制度研析與推動、使用能源設備及器具效率管理政策推動與決策支援研究、智慧電網推動與關鍵應用技術發展等計畫，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163,918,041元，與累計分配預算賸餘80,186,000元比較，反餘為絀，主要係電力市場監管制度研析與推動、使用能源設備及器具效率管理政策推動與決策支援研究、智慧電網推動與關鍵應用技術發展等計畫，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113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			
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
名稱	單位	金額						%	
能源研究發展工作計畫	元	本月數	-	-	-	607,586,050	196,890,000	410,696,050	208.59
		累計數	-	-	-	834,965,910	584,617,000	250,348,910	42.82
合 計		本月數	-	-	-	607,586,050	196,890,000	410,696,050	208.59
		累計數	-	-	-	834,965,910	584,617,000	250,348,910	42.82

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8億3,496萬5,910元，較累計分配預算數5億8,461萬7,000元，增加2億5,034萬8,910元，增幅42.82%，主要係電力市場監管制度研析與推動、使用能源設備及器具效率管理政策推動與決策支援研究、智慧電網推動與關鍵應用技術發展等計畫，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113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	467,377,225	-182,131,009	-	-	-2,525,982	282,720,234
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	-	-	-2,053,270	119,546,424
機械及設備	116,059,761	-114,308,901	-	-	-17,278	1,733,582
交通及運輸設備	3,934,192	-1,246,052	-	-	-177,156	2,510,984
雜項設備	7,741,096	-4,734,869	-	-	-278,278	2,727,949
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	230,643,160	372,637,094	
22	郵電費	225,571	778,413	
221	郵費	123,590	369,449	
222	電話費	101,981	408,964	
23	旅運費	82,869	413,906	
231	國內旅費	82,869	413,906	
232	國外旅費	-	-	
235	貨物運費	-	-	
24	印刷裝訂及公告費	1,920	28,196	
241	印刷及裝訂費	1,920	28,196	
25	修理保養及保固費	-	26,500	
256	一般房屋修護費	-	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	225,985,111	367,015,731	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,000	76,620	
286	委託調查研究費	209,306,510	326,621,510	
28A	電腦軟體服務費	-	-	
28Y	其他專業服務費	16,677,601	40,317,601	
2A	媒體政策及業務宣導費	2,498,700	2,498,700	
2A1	媒體政策及業務宣導費	2,498,700	2,498,700	
2B	推展費	1,848,989	1,868,989	
2B1	推展費	1,848,989	1,868,989	
3	材料及用品費	94,797	285,463	
32	用品消耗	94,797	285,463	

能源研究發展基金

用途別明細表

中華民國113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
321	辦公(事務)用品	86,697	251,565	
322	報章雜誌	2,100	6,300	
326	食品	6,000	26,770	
32Y	其他用品消耗	-	828	
4	租金、償債、利息及相關手續費	-	66,760	
43	機器租金	-	66,760	
432	機械及設備租金	-	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	376,834,700	461,963,200	
71	會費	-	6,000	
712	學術團體會費	-	6,000	
72	捐助、補助與獎助	376,834,700	461,957,200	
721	補(協)助政府機關(構)	10,800,000	67,200,000	
722	捐助國內團體	366,034,700	394,757,200	
723	捐助私校	-	-	
73	分擔	-	-	
73Y	分擔其他費用	-	-	
9	其他	13,393	13,393	
91	其他支出	13,393	13,393	
91Y	其他	13,393	13,393	
	合 計	607,586,050	834,965,910	

能源研究發展基金
統計所需項目明細表

中華民國113年4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	462,034	389,505
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	77	43
一般土地租金	-	-	-
補(協)助政府機關(構)	248,480	67,200	53,169
捐助國內團體	1,728,325	394,757	336,293
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4月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	2,040,812,698.00	100.00	負債	362,337,956.00	17.75
一、流動資產	1,758,092,464.00	86.15	一、流動負債	362,337,956.00	17.75
1.現金	1,722,690,594.00	84.41	1.應付款項	362,337,956.00	17.75
銀行存款	1,722,590,594.00	84.41	應付代收款	-	-
零用及週轉金	100,000.00	-	應付費用	362,337,956.00	17.75
2.應收款項	69,924.00	-	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	69,924.00	-	1.什項負債	-	-
3.預付款項	35,331,946.00	1.73	存入保證金	-	-
預付費用	35,331,946.00	1.73	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	1,678,474,742.00	82.25
二、長期投資、應收款、貸墊款及準備金	-	-	一、淨資產	1,678,474,742.00	82.25
1.長期應收款項	-	-	1.淨資產	1,678,474,742.00	82.25
長期應收款	-	-	累積餘額	1,844,918,765.00	90.40
2.長期貸款	-	-	本期短絀	166,444,023.00	8.16
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4月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
三、固定資產	282,720,234.00	13.85			
1.土地	156,201,295.00	7.65			
土地	156,201,295.00	7.65			
2.房屋建築及設備	119,546,424.00	5.86			
房屋建築及設備	183,440,881.00	8.99			
累計折舊-房屋建築及設備	-63,894,457.00	-3.13			
3.機械及設備	1,733,582.00	0.08			
機械及設備	116,059,761.00	5.69			
累計折舊-機械及設備	-114,326,179.00	-5.60			
4.交通及運輸設備	2,510,984.00	0.12			
交通及運輸設備	3,934,192.00	0.19			
累計折舊-交通及運輸設備	-1,423,208.00	-0.07			
5.雜項設備	2,727,949.00	0.13			
雜項設備	7,741,096.00	0.38			
累計折舊-雜項設備	-5,013,147.00	-0.25			
合 計	2,040,812,698.00	100.00	合 計	2,040,812,698.00	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4月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本月數	累計數
收入	5,382,850	671,047,869
徵收及依法分配收入	-	657,428,000
能源研究發展收入	-	657,428,000
財產收益	1,796,138	9,024,080
財產孳息收入	1,796,138	9,024,080
財產交易利益	-	-
其他收入	3,586,712	4,595,789
雜項收入	3,586,712	4,595,789
支出	608,217,584	837,491,892
業務支出	230,737,957	372,995,317
業務支出	230,737,957	372,995,317
獎補助支出	376,834,700	461,957,200
補(協)助政府機關(構)	10,800,000	67,200,000
捐助國內團體	366,034,700	394,757,200
捐助私校	-	-
財產損失	-	-
財產交易損失	-	-
折舊、折耗及攤銷	631,534	2,525,982
固定資產折舊	631,534	2,525,982
其他支出	13,393	13,393
其他支出	13,393	13,393
本期賸餘(短絀)	-602,834,734	-166,444,023
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		1,678,474,742

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	671,047,869	-	671,047,869	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	9,024,080	-	9,024,080	財產收益
其他收入	4,595,789	-	4,595,789	其他收入
基金用途	834,965,910	2,525,982	837,491,892	支出
服務費用	372,637,094	358,223	372,995,317	業務支出
材料及用品費	285,463	-285,463		
租金、償債、利息及相關手續費	66,760	-66,760		
稅捐及規費(強制費)	-	-		
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	461,957,200	-	461,957,200	獎補助支出
資產短絀	-	-	-	財產損失
	-	2,525,982	2,525,982	折舊、折耗及攤銷
其他	13,393	-	13,393	其他支出
購建固定資產	-	-	-	
本期賸餘(短絀)	-163,918,041	-2,525,982	-166,444,023	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	1,395,754,508	282,720,234	1,678,474,742	期末淨資產