

能源研究發展基金

會計月報

中華民國 109 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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	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109年4月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 行 政 院 核 定 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數							
名 稱	符 號		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減					
					實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 金 額	%		
一、基金來源	4	1,907,206,000	3,239,931	-	3,239,931	-	386,093,753	374,315,000	11,778,753	3.15
1.徵收及依法分配收入	41	1,837,233,000	-	-	-	-	367,446,000	367,446,000	-	-
(1)能源研究發展收入	41E	1,837,233,000	-	-	-	-	367,446,000	367,446,000	-	-
2.財產收入	45	43,279,000	172,000	-	172,000	-	7,499,279	6,869,000	630,279	9.18
(1)租金收入	452	5,279,000	-	-	-	-	5,408,525	5,279,000	129,525	2.45
(2)權利金收入	453	33,000,000	172,000	-	172,000	-	172,000	-	172,000	-
(3)利息收入	454	5,000,000	-	-	-	-	1,918,754	1,590,000	328,754	20.68
3.其他收入	4Y	26,694,000	3,067,931	-	3,067,931	-	11,148,474	-	11,148,474	-
(1)雜項收入	4YY	26,694,000	3,067,931	-	3,067,931	-	11,148,474	-	11,148,474	-
二、基金用途	5	3,149,491,000	521,199,756	18,999,000	502,200,756	2,643.30	816,776,069	345,752,000	471,024,069	136.23
1.能源研究發展工作計畫		3,146,512,000	521,199,756	18,999,000	502,200,756	2,643.30	816,776,069	345,752,000	471,024,069	136.23
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		3,146,512,000	521,199,756	18,999,000	502,200,756	2,643.30	816,776,069	345,752,000	471,024,069	136.23
2.一般建築及設備計畫		2,979,000	-	-	-	-	-	-	-	-
(1)購置固定資產	51	2,979,000	-	-	-	-	-	-	-	-
三、本期賸餘(短絀-)	6	-1,242,285,000	-517,959,825	-18,999,000	-498,960,825	2,626.25	-430,682,316	28,563,000	-459,245,316	-1,607.83
四、期初基金餘額	71	2,477,049,000					2,514,170,625	2,477,049,000	37,121,625	1.50
五、期末基金餘額	72	1,234,764,000					2,083,488,309	2,505,612,000	-422,123,691	-16.85

能源研究發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國109年4月份

備註：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3,239,931元，較分配預算數0元，增加3,239,931元，主要係收回上年度動力與公用設備效率提升計畫補助款及溢估列款轉列雜項收入所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數386,093,753元，較累計分配預算數374,315,000元，增加11,778,753元，約3.15%。

二、基金用途：

- (一) 本月實際數521,199,756元，較分配預算數18,999,000元，增加502,200,756元，約2,643.30%，主要係部分委辦及補助計畫原預估於5月付款，惟廠商提前至本月請款所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數816,776,069元，較累計分配預算數345,752,000元，增加471,024,069元，約136.23%，主要係部分委辦及補助計畫原預估於5月付款，惟廠商提前至本月請款所致。

三、本期賸餘(短絀-)：

- (一) 本月實際短絀517,959,825元，較分配預算短絀18,999,000元，增加短絀498,960,825元，約2,626.25%，主要係部分委辦及補助計畫原預估於5月付款，惟廠商提前至本月請款所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際短絀430,682,316元，較累計分配預算賸餘28,563,000元，反餘為絀，主要係部分委辦及補助計畫原預估於5月付款，惟廠商提前至本月請款所致。

能源研究發展基金
主要業務計畫執行明細表
 中華民國109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			
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	-	-	-	521,199,756	18,999,000	502,200,756	2,643.30
		累計數	-	-	-	816,776,069	345,752,000	471,024,069	136.23
合 計		本月數	-	-	-	521,199,756	18,999,000	502,200,756	2,643.30
		累計數	-	-	-	816,776,069	345,752,000	471,024,069	136.23

能源研究發展工作計畫：本月份累計實際數8億1,677萬6,069元，較累計分配預算數3億4,575萬2,000元，增加4億7,102萬4,069元，增幅136.23%，主要係部分委辦及補助計畫原預估於5月付款，惟廠商提前至本月請款所致。

能源研究發展基金

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國109年4月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本	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	491,742,195	180,704,776	-	-	2,331,415	308,706,004
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	37,201,950	-	-	2,053,271	144,185,660
機械及設備	143,994,804	141,756,457	-	-	-	2,238,347
交通及運輸設備	359,170	345,820	-	-	-	13,350
雜項設備	7,746,045	1,400,549	-	-	278,144	6,067,352
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
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國109年4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	-	2,979,000	-	-	2,979,000	-	-	-	-	-	-	-	-		
交通及運輸設備	-	2,979,000	-	-	2,979,000	-	-	-	-	-	-	-	-		
交通及運輸設備	-	2,979,000	-	-	2,979,000	-	-	-	-	-	-	-	-		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
總計	-	2,979,000	-	-	2,979,000	-	-	-	-	-	-	-	-		

能源研究發展基金

用途別明細表

中華民國109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	212,918,713	361,608,356	
22	郵電費	101,466	671,836	
23	旅運費	111,616	408,599	
24	印刷裝訂與廣告費	4,631	8,921	
25	修理保養及保固費	-	-	
28	專業服務費	212,701,000	360,519,000	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	22,000	102,500	
286	委託調查研究費	212,677,000	360,413,500	
28Y	其他	2,000	3,000	
3	材料及用品費	4,015	158,217	
32	用品消耗	4,015	158,217	
4	租金、償債與利息	20,565	63,026	
43	機器租金	20,565	63,026	
5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	-	-	
51	購建固定資產	-	-	
6	稅捐及規費(強制費)	-	-	
66	規費	-	-	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	308,237,910	454,783,698	
72	捐助、補助與獎助	308,237,910	454,365,910	

能源研究發展基金

用途別明細表

中華民國109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
721	補(協)助政府機關(構)	7,629,910	29,504,910	
722	捐助國內團體	300,608,000	424,861,000	
723	捐助私校	-	-	
72Y	其他	-	-	
	其他捐助、補助與獎助	-	-	
73	分擔	-	417,788	
73Y	分擔其他費用	-	417,788	
8	短絀與賠償給付	-	-	
81	各項短絀	-	-	
9	其他	18,553	162,772	
91	其他支出	18,553	162,772	
	其他	18,553	162,772	
	合 計	521,199,756	816,776,069	

能源研究發展基金
統計所需項目明細表

中華民國109年4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	2,052,650	454,469	181,781
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	550	103	14
一般土地租金	-	-	-
補(協)助政府機關(構)	191,000	29,505	16,800
捐助國內團體	1,861,100	424,861	164,967
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109年4月30日

單位：新臺幣元

資產科目	金額	%	負債及權益科目	金額	%
科目名稱			科目名稱		
資產	2,484,083,224.00	100.00	負債	91,888,911.00	3.70
一、流動資產	2,175,377,220.00	87.57	一、流動負債	91,888,911.00	3.70
1.現金	2,158,999,417.00	86.91	1.應付款項	91,888,911.00	3.70
銀行存款	2,158,879,417.00	86.91	應付費用	91,888,911.00	3.70
零用及週轉金	120,000.00	-	應付利息	-	-
2.應收款項	8,065.00	-			
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	8,065.00	-	1.什項負債	-	-
3.預付款項	16,369,738.00	0.66	存入保證金	-	-
預付費用	16,369,738.00	0.66	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	2,392,194,313.00	96.30
二、長期投資、應收款、貸墊款及準備金	-	-	一、淨資產	2,392,194,313.00	96.30
1.長期應收款項	-	-	1.淨資產	2,392,194,313.00	96.30
長期應收款	-	-	累積餘額	2,825,208,044.00	113.73
2.長期貸款	-	-	本期短絀	433,013,731.00	17.43

能源研究發展基金

平衡表

中華民國109年4月30日

單位：新臺幣元

資 產 科 目	金額	%	負 債 及 權 益 科 目	金額	%
科目名稱			科目名稱		
三、固定資產	308,706,004.00	12.43			
1.土地	156,201,295.00	6.29			
土地	156,201,295.00	6.29			
2.房屋建築及設備	144,185,660.00	5.81			
房屋建築及設備	183,440,881.00	7.39			
累計折舊-房屋建築及設備	-39,255,221.00	-1.58			
3.機械及設備	2,238,347.00	0.09			
機械及設備	143,994,804.00	5.80			
累計折舊-機械及設備	-141,756,457.00	-5.71			
4.交通及運輸設備	13,350.00	-			
交通及運輸設備	359,170.00	0.01			
累計折舊-交通及運輸設備	-345,820.00	-0.01			
5.雜項設備	6,067,352.00	0.24			
雜項設備	7,746,045.00	0.31			
累計折舊-雜項設備	-1,678,693.00	-0.07			
合 計	2,484,083,224.00	100.00	合 計	2,484,083,224.00	100.00

能源研究發展基金

收入支出表

中華民國109年4月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本月數	累計數
收入	3,239,931	386,093,753
徵收及依法分配收入	-	367,446,000
勞務收入	-	-
財產收益	172,000	7,499,279
政府撥入收入	-	-
其他收入	3,067,931	11,148,474
支出	521,782,624	819,107,484
人事支出	-	-
業務支出	212,961,846	362,410,159
獎補助支出	308,237,910	454,365,910
財產損失	-	-
投資損失	-	-
利息費用及手續費	-	-
折舊、折耗及攤銷	582,868	2,331,415
還本付息支出	-	-
其他支出	-	-
本期賸餘(短絀)	-518,542,693	-433,013,731
期初淨資產		2,825,208,044
解繳公庫		-
期末淨資產		2,392,194,313

能源研究發展基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國109年1月1日至109年4月30日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	386,093,753	-	386,093,753	收入
徵收及依法分配收入	367,446,000	-	367,446,000	徵收及依法分配收入
財產收入	7,499,279	-	7,499,279	財產收益
其他收入	11,148,474	-	11,148,474	其他收入
基金用途	816,776,069	-2,331,415	819,107,484	支出
服務費用	361,608,356	-	361,608,356	業務支出
材料及用品費	158,217	-	158,217	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	63,026	-	63,026	業務支出
稅捐及規費(強制費)	-	-	-	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	417,788	-	417,788	業務支出
捐助、補助與獎助	454,365,910	-	454,365,910	獎補助支出
		-2,331,415	2,331,415	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	162,772	-	162,772	其他支出
本期賸餘(短絀)	-430,682,316	2,331,415	-433,013,731	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,514,170,625	-311,037,419	2,825,208,044	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,083,488,309	-308,706,004	2,392,194,313	期末淨資產