

能源研究發展基金

會計月報

中華民國 110 年 6 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110年6月份

單位：新臺幣元

| 項 目 | | 本 年 度 行 政 院 核 定 數 | 本 月 份 | | | | 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 | % | | | 金 額 | % |
| 一、基金來源 | 4 | 3,091,598,000 | 606,291,387 | 613,043,000 | -6,751,613 | -1.10 | 1,222,578,769 | 1,224,510,000 | -1,931,231 | -0.16 |
| 1.徵收及依法分配收入 | 41 | 3,022,347,000 | 604,469,000 | 604,469,000 | - | - | 1,208,938,000 | 1,208,938,000 | - | - |
| (1)能源研究發展收入 | 41E | 3,022,347,000 | 604,469,000 | 604,469,000 | - | - | 1,208,938,000 | 1,208,938,000 | - | - |
| 2.財產收入 | 45 | 43,704,000 | 291,753 | 4,974,000 | -4,682,247 | -94.13 | 6,717,049 | 11,972,000 | -5,254,951 | -43.89 |
| (1)租金收入 | 452 | 5,409,000 | - | - | - | - | 5,123,235 | 5,409,000 | -285,765 | -5.28 |
| (2)權利金收入 | 453 | 33,000,000 | - | 4,200,000 | -4,200,000 | -100.00 | 12,000 | 4,200,000 | -4,188,000 | -99.71 |
| (3)利息收入 | 454 | 5,295,000 | 291,753 | 774,000 | -482,247 | -62.31 | 1,581,814 | 2,363,000 | -781,186 | -33.06 |
| 3.其他收入 | 4Y | 25,547,000 | 1,530,634 | 3,600,000 | -2,069,366 | -57.48 | 6,923,720 | 3,600,000 | 3,323,720 | 92.33 |
| (1)雜項收入 | 4YY | 25,547,000 | 1,530,634 | 3,600,000 | -2,069,366 | -57.48 | 6,923,720 | 3,600,000 | 3,323,720 | 92.33 |
| 二、基金用途 | 5 | 3,077,834,000 | 51,779,903 | 152,609,000 | -100,829,097 | -66.07 | 985,344,666 | 1,060,190,000 | -74,845,334 | -7.06 |
| 1.能源研究發展工作計畫 | 51 | 3,077,834,000 | 51,779,903 | 152,609,000 | -100,829,097 | -66.07 | 984,626,666 | 1,060,190,000 | -75,563,334 | -7.13 |
| (1)購置固定資產 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (2)其他 | | 3,077,834,000 | 51,779,903 | 152,609,000 | -100,829,097 | -66.07 | 984,626,666 | 1,060,190,000 | -75,563,334 | -7.13 |
| 2.一般建築及設備計畫 | 52 | - | - | - | - | - | 718,000 | - | 718,000 | - |
| (1)購置固定資產 | | - | - | - | - | - | 718,000 | - | 718,000 | - |
| 三、本期賸餘(短絀-) | 6 | 13,764,000 | 554,511,484 | 460,434,000 | 94,077,484 | 20.43 | 237,234,103 | 164,320,000 | 72,914,103 | 44.37 |
| 四、期初基金餘額 | 71 | 1,273,108,000 | | | | | 1,240,510,028 | 1,273,108,000 | -32,597,972 | -2.56 |
| 五、解繳公庫 | 72 | - | | | | | - | - | - | - |
| 六、期末基金餘額 | 73 | 1,286,872,000 | | | | | 1,477,744,131 | 1,437,428,000 | 40,316,131 | 2.80 |

備註：本年度汰換會議室桌上型麥克風系統所需經費81萬元，經行政院110年2月22日院授經計字第11000531660號函同意先行辦理，並於111年度補辦預算。

能源研究發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國110年6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5%者，主要增減原因如下：

一、基金來源：

(一) 本月實際數606,291,387元，較分配預算數613,043,000元，減少6,751,613元，約1.10%。

(二) 本年度截至本月份累計實際數1,222,578,769元，較累計分配預算數1,224,510,000元，減少1,931,231元，約0.16%。

二、基金用途：

(一) 本月實際數51,779,903元，較分配預算數152,609,000元，減少100,829,097元，約66.07%，主要係工業部門能源查核與節能輔導等委辦及補助計畫，已提前於4月份請款；節能減碳領域補助計畫執行進度未如預期；及公用設備效率提升示範補助計畫依計畫期程執行，所撥預付款尚無法辦理轉正所致。

(二) 本年度截至本月份累計實際數985,344,666元，較累計分配預算數1,060,190,000元，減少74,845,334元，約7.06%，主要係節能減碳領域補助計畫執行進度未如預期；及公用設備效率提升示範補助計畫依計畫期程執行，所撥預付款尚無法辦理轉正所致。

三、本期賸餘(短絀-)：

(一) 本月實際賸餘554,511,484元，較分配預算賸餘460,434,000元，增加賸餘94,077,484元，約20.43%，主要係工業部門能源查核與節能輔導等委辦及補助計畫，已提前於4月份請款；節能減碳領域補助計畫執行進度未如預期；及公用設備效率提升示範補助計畫依計畫期程執行，所撥預付款尚無法辦理轉正所致。

(二) 本年度截至本月份累計實際賸餘237,234,103元，較累計分配預算賸餘164,320,000元，增加賸餘72,914,103元，約44.37%，主要係節能減碳領域補助計畫執行進度未如預期；及公用設備效率提升示範補助計畫依計畫期程執行，所撥預付款尚無法辦理轉正所致。

能源研究發展基金
主要業務計畫執行明細表

中華民國110年6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 | - | - | - | 51,779,903 | 152,609,000 | -100,829,097 | -66.07 |
| | | 累計數 | - | - | - | 984,626,666 | 1,060,190,000 | -75,563,334 | -7.13 |
| 合計 | | 本月數 | - | - | - | 51,779,903 | 152,609,000 | -100,829,097 | -66.07 |
| | | 累計數 | - | - | - | 984,626,666 | 1,060,190,000 | -75,563,334 | -7.13 |

能源研究發展工作計畫：本月份累計實際數9億8,462萬6,666元，較累計分配預算數10億6,019萬元，減少7,556萬3,334元，減幅7.13%，主要係節能減碳領域補助計畫執行進度未如預期；及公用設備效率提升示範補助計畫依計畫期程執行，所撥預付款尚無法辦理轉正所致。

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110年6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 | 479,952,497 | 173,332,364 | 718,000 | 245,003 | 3,458,614 | 303,634,516 |
| 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 | 43,361,761 | - | - | 3,079,905 | 136,999,215 |
| 機械及設備 | 129,708,030 | 127,487,142 | - | - | 25,920 | 2,194,968 |
| 交通及運輸設備 | 2,856,246 | 248,440 | 718,000 | 240,054 | -60,082 | 3,145,834 |
| 雜項設備 | 7,746,045 | 2,235,021 | - | 4,949 | 412,871 | 5,093,204 |
| 購建中固定資產 | - | - | - | - | - | - |
| 電腦軟體 | - | - | - | - | - | - |
| 權利 | - | - | - | - | - | - |
| 遞耗資產 | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - |

註：

本年度交通及運輸設備成本增加718,000元及減少240,054元，係購置會議室麥克風系統1筆及報廢增音器等交通及運輸設備63筆所致。

本年度雜項設備成本減少4,949元，係報廢錄放影機等雜項設備2筆所致。

本年度累計折舊變動數3,458,614元，係本年度累計折舊數3,691,587元，扣除報廢財產累計折舊數232,973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110年6月份

單位：新台幣元

| 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 | - | - | 810,000 | - | 810,000 | 810,000 | 718,000 | - | 718,000 | 89 | -92,000 | -11 | | |
| 交通及運輸設備 | - | - | 810,000 | - | 810,000 | 810,000 | 718,000 | - | 718,000 | 89 | -92,000 | -11 | | |
| 交通及運輸設備 | - | - | 810,000 | - | 810,000 | 810,000 | 718,000 | - | 718,000 | 89 | -92,000 | -11 | 本年度汰換會議室桌上型麥克風未及編列預算，奉准先行辦理數81萬元，實支數71萬8,000元。 | |
| 總計 | - | - | 810,000 | - | 810,000 | 810,000 | 718,000 | - | 718,000 | 89 | -92,000 | -11 | | |

備註：本年度汰換會議室桌上型麥克風系統所需經費81萬元，經行政院110年2月22日院授經計字第11000531660號函同意先行辦理，並於111年度補辦預算。

能源研究發展基金

用途別明細表

中華民國110年6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 | 48,076,654 | 528,111,007 | |
| 22 | 郵電費 | 193,370 | 1,193,315 | |
| 221 | 郵費 | 66,097 | 512,404 | |
| 222 | 電話費 | 127,273 | 680,911 | |
| 23 | 旅運費 | 39,005 | 803,943 | |
| 231 | 國內旅費 | 39,005 | 803,943 | |
| 232 | 國外旅費 | - | - | |
| 24 | 印刷裝訂與廣告費 | 1,554 | 24,524 | |
| 241 | 印刷及裝訂費 | 1,554 | 24,524 | |
| 245 | 業務宣導費 | - | - | |
| 25 | 修理保養及保固費 | 34,100 | 34,100 | |
| 257 | 雜項設備修護費 | 34,100 | 34,100 | |
| 28 | 專業服務費 | 47,808,625 | 526,055,125 | |
| 285 | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | - | 75,500 | |
| 286 | 委託調查研究費 | 47,808,625 | 525,973,625 | |
| 288 | 委託考選訓練費 | - | 6,000 | |
| 28Y | 其他 | - | - | |
| 3 | 材料及用品費 | 45,125 | 394,433 | |
| 32 | 用品消耗 | 45,125 | 394,433 | |
| 321 | 辦公(事務)用品 | 28,315 | 345,306 | |

能源研究發展基金

用途別明細表

中華民國110年6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 | 5,995 | 16,795 | |
| 326 | 食品 | - | 15,108 | |
| 328 | 醫療用品(非醫療院所使用) | 3,900 | 3,900 | |
| 32Y | 其他用品消耗 | 6,915 | 13,324 | |
| 4 | 租金、償債與利息 | 20,565 | 104,473 | |
| 43 | 機器租金 | 20,565 | 104,473 | |
| 432 | 機械及設備租金 | 20,565 | 104,473 | |
| 5 | 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | - | 718,000 | |
| 51 | 購建固定資產 | - | 718,000 | |
| 515 | 購置交通及運輸設備 | - | 718,000 | |
| 7 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 3,618,000 | 455,492,217 | |
| 72 | 捐助、補助與獎助 | 3,618,000 | 455,492,217 | |
| 721 | 補(協)助政府機關(構) | 3,500,000 | 38,891,000 | |
| 722 | 捐助國內團體 | 118,000 | 416,601,217 | |
| 723 | 捐助私校 | - | - | |
| 72Y | 其他 | - | - | |
| 9 | 其他 | 19,559 | 524,536 | |
| 91 | 其他支出 | 19,559 | 524,536 | |
| 91Y | 其他 | 19,559 | 524,536 | |
| 合 | 計 | 51,779,903 | 985,344,666 | |

能源研究發展基金
統計所需項目明細表

中華民國110年6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 | 1,927,700 | 455,568 | 522,112 |
| 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 | 300 | 76 | 62 |
| 一般土地租金 | - | - | - |
| 補（協）助政府機關（構） | 240,000 | 38,891 | 30,300 |
| 捐助國內團體 | 1,687,400 | 416,601 | 491,750 |
| 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110年6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 | 1,860,351,209.00 | 100.00 | 負債 | 78,972,562.00 | 4.25 |
| 一、流動資產 | 1,556,716,693.00 | 83.68 | 一、流動負債 | 72,295,004.00 | 3.89 |
| 1.現金 | 1,437,083,649.00 | 77.25 | 1.應付款項 | 72,295,004.00 | 3.89 |
| 銀行存款 | 1,436,963,649.00 | 77.24 | 應付費用 | 72,295,004.00 | 3.89 |
| 零用及週轉金 | 120,000.00 | 0.01 | 應付利息 | - | - |
| 2.應收款項 | - | - | | | - |
| 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 | 6,677,558.00 | 0.36 |
| 其他應收款 | - | - | 1.什項負債 | 6,677,558.00 | 0.36 |
| 3.預付款項 | 119,633,044.00 | 6.43 | 存入保證金 | - | - |
| 預付費用 | 119,633,044.00 | 6.43 | 應付保管款 | - | - |
| 4.短期貸墊款 | - | - | 暫收及待結轉帳項 | 6,677,558.00 | 0.36 |
| 短期墊款 | - | - | 淨資產 | 1,781,378,647.00 | 95.75 |
| 二、長期投資、應收款、貸墊款及準備金 | - | - | 一、淨資產 | 1,781,378,647.00 | 95.75 |
| 1.長期應收款項 | - | - | 1.淨資產 | 1,781,378,647.00 | 95.75 |
| 長期應收款 | - | - | 累積餘額 | 1,547,130,161.00 | 83.16 |
| 2.長期貸款 | - | - | 本期賸餘 | 234,248,486.00 | 12.59 |

能源研究發展基金

平衡表

中華民國110年6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 | 303,634,516.00 | 16.32 | | | |
| 1.土地 | 156,201,295.00 | 8.40 | | | |
| 土地 | 156,201,295.00 | 8.40 | | | |
| 2.房屋建築及設備 | 136,999,215.00 | 7.36 | | | |
| 房屋建築及設備 | 183,440,881.00 | 9.86 | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -46,441,666.00 | -2.50 | | | |
| 3.機械及設備 | 2,194,968.00 | 0.12 | | | |
| 機械及設備 | 129,708,030.00 | 6.97 | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | -127,513,062.00 | -6.85 | | | |
| 4.交通及運輸設備 | 3,145,834.00 | 0.17 | | | |
| 交通及運輸設備 | 3,334,192.00 | 0.18 | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -188,358.00 | -0.01 | | | |
| 5.雜項設備 | 5,093,204.00 | 0.27 | | | |
| 雜項設備 | 7,741,096.00 | 0.42 | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | -2,647,892.00 | -0.14 | | | |
| 合 計 | 1,860,351,209.00 | 100.00 | 合 計 | 1,860,351,209.00 | 100.00 |

能源研究發展基金

收入支出表

中華民國110年6月份

單位：新臺幣元

| 科 目 | 金 額 | |
|--------------|-------------|---------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 606,291,387 | 1,222,578,769 |
| 徵收及依法分配收入 | 604,469,000 | 1,208,938,000 |
| 能源研究發展收入 | 604,469,000 | 1,208,938,000 |
| 財產收益 | 291,753 | 6,717,049 |
| 財產孳息收入 | 291,753 | 6,717,049 |
| 其他收入 | 1,530,634 | 6,923,720 |
| 雜項收入 | 1,530,634 | 6,923,720 |
| 支出 | 52,401,732 | 988,330,283 |
| 業務支出 | 48,142,344 | 528,609,913 |
| 業務支出 | 48,142,344 | 528,609,913 |
| 獎補助支出 | 3,618,000 | 455,492,217 |
| 補(協)助政府機關(構) | 3,500,000 | 38,891,000 |
| 捐助國內團體 | 118,000 | 416,601,217 |
| 財產損失 | - | 12,030 |
| 財產交易損失 | - | 12,030 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 621,829 | 3,691,587 |
| 固定資產折舊 | 621,829 | 3,691,587 |
| 其他支出 | 19,559 | 524,536 |
| 其他支出 | 19,559 | 524,536 |
| 本期賸餘(短絀) | 553,889,655 | 234,248,486 |
| 期初淨資產 | | 1,547,130,161 |
| 解繳公庫 | | - |
| 期末淨資產 | | 1,781,378,647 |

能源研究發展基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國110年1月1日至110年6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 | 1,222,578,769 | - | 1,222,578,769 | 收入 |
| 徵收及依法分配收入 | 1,208,938,000 | - | 1,208,938,000 | 徵收及依法分配收入 |
| 財產收入 | 6,717,049 | - | 6,717,049 | 財產收益 |
| 其他收入 | 6,923,720 | - | 6,923,720 | 其他收入 |
| 基金用途 | 985,344,666 | 2,985,617 | 988,330,283 | 支出 |
| 服務費用 | 528,111,007 | - | 528,111,007 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 394,433 | - | 394,433 | 業務支出 |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 104,473 | - | 104,473 | 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 | 718,000 | -718,000 | - | |
| 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 | - | - | - | 業務支出 |
| 捐助、補助與獎助 | 455,492,217 | - | 455,492,217 | 獎補助支出 |
| 資產短絀 | - | 12,030 | 12,030 | 財產損失 |
| | - | 3,691,587 | 3,691,587 | 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 | 524,536 | - | 524,536 | 其他支出 |
| 本期賸餘(短絀) | 237,234,103 | -2,985,617 | 234,248,486 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 1,240,510,028 | 306,620,133 | 1,547,130,161 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 1,477,744,131 | 303,634,516 | 1,781,378,647 | 期末淨資產 |