

能源研究發展基金
會計月報

中華民國 111 年 5 月份

主辦會計人員

主計室主任 陳亮樺

基金主持人

能源局長 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111年5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		本 年 度		比 較 增 減					
			實 際 數	預 算 數	實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	比 較 增 減		
				金 額	%	金 額	%	金 額	%	
一、基金來源	4	3,157,799,000	534,458	-	534,458	-	637,669,712	624,678,000	12,991,712	2.08
1.徵收及依法分配收入	41	3,092,076,000	-	-	-	-	618,415,000	618,415,000	-	-
(1)能源研究發展收入	41E	3,092,076,000	-	-	-	-	618,415,000	618,415,000	-	-
2.財產收入	45	42,218,000	-	-	-	-	6,197,042	6,263,000	-65,958	-1.05
(1)財產處分收入	451	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)租金收入	452	5,123,000	-	-	-	-	5,036,185	5,123,000	-86,815	-1.69
(3)權利金收入	453	33,000,000	-	-	-	-	14,906	-	14,906	-
(4)利息收入	454	4,095,000	-	-	-	-	1,145,951	1,140,000	5,951	0.52
3.其他收入	4Y	23,505,000	534,458	-	534,458	-	13,057,670	-	13,057,670	-
(1)雜項收入	4YY	23,505,000	534,458	-	534,458	-	13,057,670	-	13,057,670	-
二、基金用途	5	3,056,617,000	166,453,595	394,086,000	-227,632,405	-57.76	955,036,376	830,627,000	124,409,376	14.98
1.能源研究發展工作計畫	51	3,056,617,000	166,453,595	394,086,000	-227,632,405	-57.76	955,036,376	830,627,000	124,409,376	14.98
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		3,056,617,000	166,453,595	394,086,000	-227,632,405	-57.76	955,036,376	830,627,000	124,409,376	14.98
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	101,182,000	-165,919,137	-394,086,000	228,166,863	-57.90	-317,366,664	-205,949,000	-111,417,664	54.10
四、期初基金餘額	71	1,254,274,000					1,444,131,044	1,254,274,000	189,857,044	15.14
五、解繳公庫	72	-					-	-	-	-
六、期末基金餘額	73	1,355,456,000					1,126,764,380	1,048,325,000	78,439,380	7.48

能源研究發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國111年5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534,458元，較分配預算數0元，增加534,458元，主要係110年度化學迴路與二氧化碳捕獲再利用研發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637,669,712元，較累計分配預算數624,678,000元，增加12,991,712元，約2.08%。

二、基金用途：

- (一) 本月實際數166,453,595元，較分配預算數394,086,000元，減少227,632,405元，約57.76%，主要係使用能源設備及器具效率管理政策推動與決策支援研究等計畫，原預估於本月份付款，惟廠商已提前於4月份請款所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數955,036,376元，較累計分配預算數830,627,000元，增加124,409,376元，約14.98%，主要係智慧電網推動與關鍵應用技術發展等計畫，原預估於6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165,919,137元，較分配預算短絀394,086,000元，減少短絀228,166,863元，約57.90%，主要係使用能源設備及器具效率管理政策推動與決策支援研究等計畫，原預估於本月份付款，惟廠商已提前於4月份請款所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際短絀317,366,664元，較累計分配預算短絀205,949,000元，增加短絀111,417,664元，約54.10%，主要係智慧電網推動與關鍵應用技術發展等計畫，原預估於6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111年5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	-	-	-	166,453,595	394,086,000	-227,632,405	-57.76
		累計數	-	-	-	955,036,376	830,627,000	124,409,376	14.98
合 計		本月數	-	-	-	166,453,595	394,086,000	-227,632,405	-57.76
		累計數	-	-	-	955,036,376	830,627,000	124,409,376	14.98

能源研究發展工作計畫：本月份累計實際數9億5,503萬6,376元，較累計分配預算數8億3,062萬7,000元，增加1億2,440萬9,376元，增幅14.98%，主要係智慧電網推動與關鍵應用技術發展等計畫，原預估於6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111年5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	473,474,172	173,774,216	-	-	3,109,024	296,590,932
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	49,521,571	-	-	2,566,587	131,352,723
機械及設備	122,756,708	120,791,393	-	-	21,600	1,943,715
交通及運輸設備	3,334,192	396,024	-	-	173,055	2,765,113
雜項設備	7,741,096	3,065,228	-	-	347,782	4,328,086
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111年5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	123,710,170	515,217,313	
22	郵電費	213,141	1,067,906	
221	郵費	116,128	568,136	
222	電話費	97,013	499,770	
23	旅運費	62,320	564,191	
231	國內旅費	62,320	564,191	
232	國外旅費	-	-	
24	印刷裝訂及公告費	1,176	3,423	
241	印刷及裝訂費	1,176	3,423	
25	修理保養及保固費	10,000	10,000	
257	雜項設備修護費	10,000	10,000	
27	一般服務費	43,533	168,383	
279	外包費	43,533	168,383	
27D	計時與計件人員酬金	-	-	
28	專業服務費	122,507,361	511,991,591	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	86,000	
286	委託調查研究費	122,507,361	511,905,591	
2A	媒體政策及業務宣導費	152,739	369,732	
2A1	媒體政策及業務宣導費	152,739	369,732	
2B	行銷推廣費	719,900	1,042,087	
2B1	行銷推廣費	719,900	1,042,087	
3	材料及用品費	37,863	255,488	
32	用品消耗	37,863	255,488	
321	辦公(事務)用品	34,163	219,251	

能源研究發展基金

用途別明細表

中華民國111年5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	8,400	
326	食品	-	15,925	
32Y	其他用品消耗	1,600	11,912	
4	租金、償債、利息及相關手續費	19,575	81,578	
43	機器租金	19,575	81,578	
432	機械及設備租金	19,575	81,578	
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	-	-	
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	42,584,603	438,517,493	
72	捐助、補助與獎助	42,584,603	438,517,493	
721	補(協)助政府機關(構)	-	19,050,000	
722	捐助國內團體	41,084,603	417,758,093	
723	捐助私校	1,500,000	1,709,400	
73	分擔	-	-	
73Y	分擔其他費用	-	-	
9	其他	101,384	964,504	
91	其他支出	101,384	964,504	
91Y	其他	101,384	964,504	
	合 計	166,453,595	955,036,376	

能源研究發展基金
統計所需項目明細表

中華民國111年5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	1,883,927	438,603	429,149
員工通勤交通費	-	-	-
義工服務費	-	-	-
計時與計件人員酬金	708	-	295
專技人員酬金	-	-	-
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	321	86	35
一般土地租金	-	-	-
補(協)助政府機關(構)	201,000	19,050	16,800
捐助國內團體	1,681,898	417,758	412,019
捐助私校	-	1,709	-
對外國之捐助	-	-	-

能源研究發展基金

平衡表

中華民國111年5月31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	1,609,857,392.00	100.00	負 債	186,502,080.00	11.59
一、流動資產	1,313,266,460.00	81.58	一、流動負債	184,502,080.00	11.46
1.現金	1,251,744,776.00	77.76	1.應付款項	184,502,080.00	11.46
銀行存款	1,251,624,776.00	77.75	應付費用	184,502,080.00	11.46
零用及週轉金	120,000.00	0.01	應付利息	-	-
2.應收款項	1,684.00	-			
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	2,000,000.00	0.12
其他應收款	1,684.00	-	1.什項負債	2,000,000.00	0.12
3.預付款項	61,520,000.00	3.82	存入保證金	-	-
預付費用	61,520,000.00	3.82	應付保管款	-	-
4.短期貸墊款	-	-	暫收及待結轉帳項	2,000,000.00	0.12
短期墊款	-	-	淨資產	1,423,355,312.00	88.41
二、長期投資、應收款、貸墊款及準備金	-	-	一、淨資產	1,423,355,312.00	88.41
1.長期應收款項	-	-	1.淨資產	1,423,355,312.00	88.41
長期應收款	-	-	累積餘額	1,743,831,000.00	108.32
2.長期貸款	-	-	本期短絀	320,475,688.00	19.91

能源研究發展基金

平衡表

中華民國111年5月31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	296,590,932.00	18.42			
1.土地	156,201,295.00	9.70			
土地	156,201,295.00	9.70			
2.房屋建築及設備	131,352,723.00	8.16			
房屋建築及設備	183,440,881.00	11.39			
累計折舊-房屋建築及設備	-52,088,158.00	-3.24			
3.機械及設備	1,943,715.00	0.12			
機械及設備	122,756,708.00	7.63			
累計折舊-機械及設備	-120,812,993.00	-7.50			
4.交通及運輸設備	2,765,113.00	0.17			
交通及運輸設備	3,334,192.00	0.21			
累計折舊-交通及運輸設備	-569,079.00	-0.04			
5.雜項設備	4,328,086.00	0.27			
雜項設備	7,741,096.00	0.48			
累計折舊-雜項設備	-3,413,010.00	-0.21			
合 計	1,609,857,392.00	100.00	合 計	1,609,857,392.00	100.00

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

能源研究發展基金

收入支出表

中華民國111年5月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本月數	累計數
收入	534,458	637,669,712
徵收及依法分配收入	-	618,415,000
能源研究發展收入	-	618,415,000
財產收益	-	6,197,042
財產孳息收入	-	6,197,042
其他收入	534,458	13,057,670
雜項收入	534,458	13,057,670
支出	167,075,374	958,145,400
業務支出	123,767,608	515,554,379
業務支出	123,767,608	515,554,379
獎補助支出	42,584,603	438,517,493
補(協)助政府機關(構)	-	19,050,000
捐助國內團體	41,084,603	417,758,093
捐助私校	1,500,000	1,709,400
財產損失	-	-
財產交易損失	-	-
折舊、折耗及攤銷	621,779	3,109,024
固定資產折舊	621,779	3,109,024
其他支出	101,384.00	964,504
其他支出	101,384.00	964,504
本期賸餘(短絀)	-166,540,916	-320,475,688
期初淨資產	-	1,743,831,000
解繳公庫	-	-
期末淨資產		1,423,355,312

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

能源研究發展基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國111年1月1日至111年5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	637,669,712	-	637,669,712	收入
徵收及依法分配收入	618,415,000	-	618,415,000	徵收及依法分配收入
財產收入	6,197,042	-	6,197,042	財產收益
其他收入	13,057,670	-	13,057,670	其他收入
基金用途	955,036,376	3,109,024	958,145,400	支出
服務費用	515,217,313	-	515,217,313	業務支出
材料及用品費	255,488	-	255,488	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	81,578	-	81,578	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	-	-	-	
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	438,517,493	-	438,517,493	獎補助支出
資產短絀	-	-	-	財產損失
	-	3,109,024	3,109,024	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	964,504	-	964,504	其他支出
本期賸餘(短絀)	-317,366,664	-3,109,024	-320,475,688	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,444,131,044	299,699,956	1,743,831,000	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,126,764,380	296,590,932	1,423,355,312	期末淨資產