

# 能源研究發展基金

## 會計月報

中華民國 110 年 12 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12月份

單位：新臺幣元

項 目	符 號	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數							
			本 年 度		本 年 度 截 至 本 月 份					
			實 際 數	預 算 數	實 際 數	預 算 數				
名 稱				比 較 增 減	比 較 增 減	金 額	%	金 額	%	
一、基金來源	4	3,091,598,000	1,227,888,418	1,248,715,000	-20,826,582	-1.67	3,067,751,946	3,091,598,000	-23,846,054	-0.77
1.徵收及依法分配收入	41	3,022,347,000	1,208,940,000	1,208,940,000	-	-	3,022,347,000	3,022,347,000	-	-
(1)能源研究發展收入	41E	3,022,347,000	1,208,940,000	1,208,940,000	-	-	3,022,347,000	3,022,347,000	-	-
2.財產收入	45	43,704,000	16,545,786	22,228,000	-5,682,214	-25.56	30,496,270	43,704,000	-13,207,730	-30.22
(1)財產處分收入	451	-	85,782	-	85,782	-	85,782	-	85,782	-
(2)租金收入	452	5,409,000	-	-	-	-	5,123,235	5,409,000	-285,765	-5.28
(3)權利金收入	453	33,000,000	15,969,273	20,500,000	-4,530,727	-22.10	21,145,992	33,000,000	-11,854,008	-35.92
(4)利息收入	454	5,295,000	490,731	1,728,000	-1,237,269	-71.60	4,141,261	5,295,000	-1,153,739	-21.79
3.其他收入	4Y	25,547,000	2,402,632	17,547,000	-15,144,368	-86.31	14,908,676	25,547,000	-10,638,324	-41.64
(1)雜項收入	4YY	25,547,000	2,402,632	17,547,000	-15,144,368	-86.31	14,908,676	25,547,000	-10,638,324	-41.64
二、基金用途	5	3,063,647,000	870,827,696	1,068,381,000	-197,553,304	-18.49	2,864,130,930	3,063,647,000	-199,516,070	-6.51
1.能源研究發展工作計畫	51	3,063,647,000	870,827,696	1,068,381,000	-197,553,304	-18.49	2,863,412,930	3,063,647,000	-200,234,070	-6.54
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		3,063,647,000	870,827,696	1,068,381,000	-197,553,304	-18.49	2,863,412,930	3,063,647,000	-200,234,070	-6.54
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	27,951,000	357,060,722	180,334,000	176,726,722	98.00	203,621,016	27,951,000	175,670,016	628.49
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	1,301,059,000					1,444,131,044	1,301,059,000	143,072,044	11.00

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12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1,227,888,418元，較分配預算數1,248,715,000元，減少20,826,582元，約1.67%。

(二) 本年度截至本月份累計實際數3,067,751,946元，較累計分配預算數3,091,598,000元，減少23,846,054元，約0.77%。

### 二、基金用途：

(一) 本月實際數870,827,696元，較分配預算數1,068,381,000元，減少197,553,304元，約18.49%，主要係系統化節能改善示範推廣等補助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2,864,130,930元，較累計分配預算數3,063,647,000元，減少199,516,070元，約6.51%，主要係系統化節能改善示範推廣等補助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357,060,722元，較分配預算賸餘180,334,000元，增加賸餘176,726,722元，約98.00%，主要係系統化節能改善示範推廣等補助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203,621,016元，較累計分配預算賸餘27,951,000元，增加賸餘175,670,016元，約628.49%，主要係系統化節能改善示範推廣等補助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110年12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	-	-	-	870,827,696	1,068,381,000	-197,553,304	-18.49
		累計數	-	-	-	2,863,412,930	3,063,647,000	-200,234,070	-6.54
合 計		本月數	-	-	-	<b>870,827,696</b>	<b>1,068,381,000</b>	<b>-197,553,304</b>	<b>-18.49</b>
		累計數	-	-	-	<b>2,863,412,930</b>	<b>3,063,647,000</b>	<b>-200,234,070</b>	<b>-6.54</b>

能源研究發展工作計畫：本年度截至本月份累計實際數28億6,341萬2,930元，較累計分配預算數30億6,364萬7,000元，減少2億23萬4,070元，減幅6.54%，主要係系統化節能改善示範推廣等補助計畫執行進度未如預期所致。

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12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		
<b>資產</b>	479,952,497	173,332,364	718,000	7,196,325	441,852	299,699,956
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	-	-	6,159,810	133,919,310
機械及設備	129,708,030	127,487,142	-	6,951,322	-6,695,749	1,965,315
交通及運輸設備	2,856,246	248,440	718,000	240,054	147,584	2,938,168
雜項設備	7,746,045	2,235,021	-	4,949	830,207	4,675,868
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-
電腦軟體	-	-	-	-	-	-
權利	-	-	-	-	-	-
遞耗資產	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-

註：

本年度機械及設備成本減少6,951,322元，係報廢充電器驗證系統等機械及設備17筆所致。

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441,852元，係本年度累計折舊數7,422,414元，扣除報廢財產累計折舊數6,980,562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12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	主要係本年度汰換會議室桌上型麥克風系統採購案標餘款9萬2,000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12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
<b>2</b>	<b>服務費用</b>	<b>117,963,171</b>	<b>1,106,789,691</b>	
22	郵電費	282,389	2,542,978	
221	郵費	164,868	1,192,628	
222	電話費	117,521	1,350,350	
23	旅運費	582,761	2,047,279	
231	國內旅費	342,607	1,804,125	
232	國外旅費	240,154	240,154	
235	貨物運費	-	3,000	
24	印刷裝訂與廣告費	1,746,010	2,451,448	
241	印刷及裝訂費	35,060	69,118	
245	業務宣導費	1,710,950	2,382,330	
25	修理保養及保固費	-	34,100	
257	雜項設備修護費	-	34,100	
28	專業服務費	115,352,011	1,099,713,886	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	60,500	213,500	
286	委託調查研究費	115,291,511	1,099,494,386	
288	委託考選訓練費	-	6,000	
<b>3</b>	<b>材料及用品費</b>	<b>176,625</b>	<b>929,461</b>	
32	用品消耗	176,625	929,461	
321	辦公(事務)用品	164,925	832,430	
322	報章雜誌	4,200	31,495	
326	食品	5,900	37,512	
328	醫療用品(非醫療院所使用)	-	3,900	



# 能源研究發展基金

## 用途別明細表

中華民國110年12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
32Y	其他用品消耗	1,600	24,124	
4	租金、償債、利息及相關手續費	41,130	260,428	
43	機器租金	41,130	260,428	
432	機械及設備租金	41,130	260,428	
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	
6	稅捐及規費(強制費)	3,500	3,500	
66	規費	3,500	3,500	
661	行政規費與強制費	3,500	3,500	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	752,977,317	1,754,898,359	
72	捐助、補助與獎助	752,977,317	1,754,898,359	
721	補(協)助政府機關(構)	213,090,931	294,381,931	
722	捐助國內團體	524,102,870	1,442,732,912	
723	捐助私校	15,183,516	17,183,516	
73	分擔	600,000	600,000	
73Y	分擔其他費用	600,000	600,000	
9	其他	-334,047	531,491	
91	其他支出	-334,047	531,491	
91Y	其他	-334,047	531,491	
	計	870,827,696	2,864,130,930	

能源研究發展基金  
統計所需項目明細表

中華民國110年12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	1,927,700	1,754,513	1,927,700
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	214	300
一般土地租金	-	-	-
補(協)助政府機關(構)	240,000	294,382	240,000
捐助國內團體	1,687,400	1,442,733	1,687,400
捐助私校	-	17,184	-
對外國之捐助	-	-	-

# 能源研究發展基金

## 平衡表

中華民國110年12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		
<b>資產</b>	<b>2,319,469,232.00</b>	100.00	<b>負債</b>	<b>575,638,232.00</b>	24.82
<b>一、流動資產</b>	<b>2,019,769,276.00</b>	87.08	<b>一、流動負債</b>	<b>573,638,232.00</b>	24.73
1.現金	2,018,101,723.00	87.01	1.應付款項	573,638,232.00	24.73
銀行存款	2,018,101,723.00	87.01	應付費用	573,638,232.00	24.73
零用及週轉金	-	0.01	應付利息	-	-
2.應收款項	1,050,053.00	0.05			-
應收帳款	-	-	2.預收款項	-	-
應收收益	-	-	其他預收款	-	-
應收利息	-	-	<b>二、其他負債</b>	<b>2,000,000.00</b>	0.09
其他應收款	1,050,053.00	0.05	1.什項負債	2,000,000.00	0.09
3.預付款項	617,500.00	0.03	存入保證金	-	-
預付費用	617,500.00	0.03	應付保管款	-	-
4.短期貸墊款	-	-	暫收及待結轉帳項	2,000,000.00	0.09
短期墊款	-	-	<b>淨資產</b>	<b>1,743,831,000.00</b>	75.18
<b>二、長期投資、應收款、貸墊款及準備金</b>	-	-	<b>一、淨資產</b>	<b>1,743,831,000.00</b>	75.18
1.長期應收款項	-	-	1.淨資產	1,743,831,000.00	75.18
長期應收款	-	-	累積餘額	1,743,831,000.00	75.18
2.長期貸款	-	-		-	-

# 能源研究發展基金

## 平衡表

中華民國110年12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		
<b>三、固定資產</b>	<b>299,699,956.00</b>	12.92			
1.土地	156,201,295.00	6.73			
土地	156,201,295.00	6.73			
2.房屋建築及設備	133,919,310.00	5.77			
房屋建築及設備	183,440,881.00	7.91			
累計折舊-房屋建築及設備	-49,521,571.00	-2.14			
3.機械及設備	1,965,315.00	0.08			
機械及設備	122,756,708.00	5.29			
累計折舊-機械及設備	-120,791,393.00	-5.21			
4.交通及運輸設備	2,938,168.00	0.13			
交通及運輸設備	3,334,192.00	0.14			
累計折舊-交通及運輸設備	-396,024.00	-0.02			
5.雜項設備	4,675,868.00	0.20			
雜項設備	7,741,096.00	0.33			
累計折舊-雜項設備	-3,065,228.00	-0.13			
<b>合    計</b>	<b>2,319,469,232.00</b>	<b>100.00</b>	<b>合    計</b>	<b>2,319,469,232.00</b>	<b>100.00</b>

# 能源研究發展基金

## 收入支出表

中華民國110年12月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本月數	累計數
<b>收入</b>	1,227,802,636	3,067,666,164
徵收及依法分配收入	1,208,940,000	3,022,347,000
能源研究發展收入	1,208,940,000	3,022,347,000
財產收益	16,460,004	30,410,488
財產孳息收入	16,460,004	30,410,488
其他收入	2,402,632	14,908,676
雜項收入	2,402,632	14,908,676
<b>支出</b>	871,363,743	2,870,965,325
業務支出	118,784,426	1,108,583,080
業務支出	118,784,426	1,108,583,080
獎補助支出	752,377,317	1,754,298,359
補(協)助政府機關(構)	213,090,931	294,381,931
捐助國內團體	524,102,870	1,442,732,912
捐助私校	15,183,516	17,183,516
財產損失	-85,782	129,981
財產交易損失	-85,782	129,981
折舊、折耗及攤銷	621,829	7,422,414
固定資產折舊	621,829	7,422,414
其他支出	-334,047	531,491
其他支出	-334,047	531,491
<b>本期賸餘(短絀)</b>	356,438,893	196,700,839
<b>期初淨資產</b>		1,547,130,161
<b>解繳公庫</b>		-
<b>期末淨資產</b>		1,743,831,000

# 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12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
<b>基金來源</b>	3,067,751,946	-85,782	3,067,666,164	<b>收入</b>
徵收及依法分配收入	3,022,347,000	-	3,022,347,000	徵收及依法分配收入
財產收入	30,496,270	-85,782	30,410,488	財產收益
其他收入	14,908,676	-	14,908,676	其他收入
<b>基金用途</b>	2,864,130,930	6,834,395	2,870,965,325	<b>支出</b>
服務費用	1,106,789,691	-	1,106,789,691	業務支出
材料及用品費	929,461	-	929,461	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	260,428	-	260,428	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)	3,500	-	3,500	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	600,000	-	600,000	業務支出
捐助、補助與獎助	1,754,298,359	-	1,754,298,359	獎補助支出
資產短絀	-	129,981	129,981	財產損失
	-	7,422,414	7,422,414	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	531,491	-	531,491	其他支出
<b>本期賸餘(短絀)</b>	203,621,016	-6,920,177	196,700,839	<b>本期賸餘(短絀)</b>
<b>期初基金餘額</b>	1,240,510,028	306,620,133	1,547,130,161	<b>期初淨資產</b>
<b>解繳公庫</b>				<b>解繳公庫</b>
<b>期末基金餘額</b>	1,444,131,044	299,699,956	1,743,831,000	<b>期末淨資產</b>