

能源研究發展基金

會計月報

中華民國 110 年 2 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、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110年2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			
			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	1,290,344	1,589,000	-298,656	-18.80	2,074,335	1,589,000	485,335	30.54
1.徵收及依法分配收入	41	3,022,347,000	-	-	-	-	-	-	-	-
(1)能源研究發展收入	41E	3,022,347,000	-	-	-	-	-	-	-	-
2.財產收入	45	43,704,000	1,289,264	1,589,000	-299,736	-18.86	1,290,061	1,589,000	-298,939	-18.81
(1)租金收入	452	5,409,000	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)權利金收入	453	33,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-
(3)利息收入	454	5,295,000	1,289,264	1,589,000	-299,736	-18.86	1,290,061	1,589,000	-298,939	-18.81
3.其他收入	4Y	25,547,000	1,080	-	1,080	-	784,274	-	784,274	-
(1)雜項收入	4YY	25,547,000	1,080	-	1,080	-	784,274	-	784,274	-
二、基金用途	5	3,077,834,000	56,451,688	165,787,000	-109,335,312	-65.95	73,578,404	166,228,000	-92,649,596	-55.74
1.能源研究發展工作計畫	51	3,077,834,000	56,451,688	165,787,000	-109,335,312	-65.95	73,578,404	166,228,000	-92,649,596	-55.74
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		3,077,834,000	56,451,688	165,787,000	-109,335,312	-65.95	73,578,404	166,228,000	-92,649,596	-55.74
三、本期賸餘(短絀-)	6	13,764,000	-55,161,344	-164,198,000	109,036,656	-66.41	-71,504,069	-164,639,000	93,134,931	-56.57
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					1,169,005,959	1,108,469,000	60,536,959	5.46

能源研究發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國110年2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5%者，主要增減原因如下：

一、基金來源：

(一) 本月實際數1,290,344元，較分配預算數1,589,000元，減少298,656元，約18.80%，主要係本月份利息收入較預期減少所致。

(二) 本年度截至本月份累計實際數2,074,335元，較累計分配預算數1,589,000元，增加485,335元，約30.54%，主要係上年度化學迴路與二氧化碳捕獲再利用研發計畫之衍生性收入較預期增加所致。

二、基金用途：

(一) 本月實際數56,451,688元，較分配預算數165,787,000元，減少109,335,312元，約65.95%，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計畫等委辦計畫刻正辦理簽約作業，未及撥付相關經費所致。

(二) 本年度截至本月份累計實際數73,578,404元，較累計分配預算數166,228,000元，減少92,649,596元，約55.74%，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計畫等委辦計畫刻正辦理簽約作業，未及撥付相關經費所致。

三、本期賸餘(短絀)：

(一) 本月實際短絀55,161,344元，較分配預算短絀164,198,000元，減少短絀109,036,656元，約66.41%，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計畫等委辦計畫刻正辦理簽約作業，未及撥付相關經費所致。

(二) 本年度截至本月份累計實際短絀71,504,069元，較累計分配預算短絀164,639,000元，減少短絀93,134,931元，約56.57%，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計畫等委辦計畫刻正辦理簽約作業，未及撥付相關經費所致。

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2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	-	-	-	56,451,688	165,787,000	-109,335,312	-65.95
		累計數	-	-	-	73,578,404	166,228,000	-92,649,596	-55.74
合 計		本月數	-	-	-	56,451,688	165,787,000	-109,335,312	-65.95
		累計數	-	-	-	73,578,404	166,228,000	-92,649,596	-55.74

能源研究發展工作計畫：本月份累計實際數7,357萬8,404元，較累計分配預算數1億6,622萬8,000元，減少9,264萬9,596元，減幅55.74%，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計畫等委辦計畫刻正辦理簽約作業，未及撥付相關經費所致。

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2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	-	-	1,227,895	305,392,238
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	-	-	1,026,635	139,052,485
機械及設備	129,708,030	127,487,142	-	-	8,640	2,212,248
交通及運輸設備	2,856,246	248,440	-	-	53,538	2,554,268
雜項設備	7,746,045	2,235,021	-	-	139,082	5,371,942
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110年2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	18,065,309	18,382,393	
22	郵電費	188,760	398,734	
221	郵費	84,563	154,663	
222	電話費	104,197	244,071	
23	旅運費	144,772	208,882	
231	國內旅費	144,772	208,882	
232	國外旅費	-	-	
24	印刷裝訂與廣告費	3,277	3,277	
241	印刷及裝訂費	3,277	3,277	
245	業務宣導費	-	-	
28	專業服務費	17,728,500	17,771,500	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	22,500	65,500	
286	委託調查研究費	17,700,000	17,700,000	
288	委託考選訓練費	6,000	6,000	
28Y	其他	-	-	
3	材料及用品費	8,018	17,650	
32	用品消耗	8,018	17,650	
321	辦公(事務)用品	3,740	11,972	

能源研究發展基金

用途別明細表

中華民國110年2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	2,700	2,700	
326	食品	378	1,778	
32Y	其他用品消耗	1,200	1,200	
4	租金、償債與利息	20,565	20,565	
43	機器租金	20,565	20,565	
432	機械及設備租金	20,565	20,565	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	38,357,796	55,157,796	
72	捐助、補助與獎助	38,357,796	55,157,796	
721	補(協)助政府機關(構)	13,500,000	30,300,000	
722	捐助國內團體	24,857,796	24,857,796	
723	捐助私校	-	-	
72Y	其他	-	-	
73	分擔	-	-	
73Y	分擔其他費用	-	-	
合	計	56,451,688	73,578,404	

能源研究發展基金

統計所需項目明細表

中華民國110年2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	55,224	48,183
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	66	3
一般土地租金	-	-	-
補(協)助政府機關(構)	240,000	30,300	25,800
捐助國內團體	1,687,400	24,858	22,380
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2月28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	1,990,150,779.00	100.00	負債	515,752,582.00	25.92
一、流動資產	1,684,758,541.00	84.65	一、流動負債	514,894,659.00	25.87
1.現金	1,682,916,618.00	84.56	1.應付款項	514,894,659.00	25.87
銀行存款	1,682,796,618.00	84.55	應付費用	514,894,659.00	25.87
零用及週轉金	120,000.00	0.01	應付利息	-	-
2.應收款項	161,923.00	0.01			-
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	857,923.00	0.05
其他應收款	161,923.00	0.01	1.什項負債	857,923.00	0.05
3.預付款項	1,680,000.00	0.08	存入保證金	-	-
預付費用	1,680,000.00	0.08	應付保管款	-	-
4.短期貸墊款	-	-	暫收及待結轉帳項	857,923.00	0.05
短期墊款	-	-	淨資產	1,474,398,197.00	74.08
二、長期投資、應收款、貸墊款及準備金	-	-	一、淨資產	1,474,398,197.00	74.08
1.長期應收款項	-	-	1.淨資產	1,474,398,197.00	74.08
長期應收款	-	-	累積餘額	1,547,130,161.00	77.74
2.長期貸款	-	-	本期短絀	72,731,964.00	3.66

能源研究發展基金

平衡表

中華民國110年2月28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	305,392,238.00	15.35			
1.土地	156,201,295.00	7.85			
土地	156,201,295.00	7.85			
2.房屋建築及設備	139,052,485.00	6.99			
房屋建築及設備	183,440,881.00	9.22			
累計折舊-房屋建築及設備	-44,388,396.00	-2.23			
3.機械及設備	2,212,248.00	0.11			
機械及設備	129,708,030.00	6.52			
累計折舊-機械及設備	-127,495,782.00	-6.41			
4.交通及運輸設備	2,554,268.00	0.13			
交通及運輸設備	2,856,246.00	0.14			
累計折舊-交通及運輸設備	-301,978.00	-0.01			
5.雜項設備	5,371,942.00	0.27			
雜項設備	7,746,045.00	0.39			
累計折舊-雜項設備	-2,374,103.00	-0.12			
合 計	1,990,150,779.00	100.00	合 計	1,990,150,779.00	100.00

能源研究發展基金

收入支出表

中華民國110年2月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本月數	累計數
收入	1,290,344	2,074,335
徵收及依法分配收入	-	-
能源研究發展收入	-	-
財產收益	1,289,264	1,290,061
財產孳息收入	1,289,264	1,290,061
其他收入	1,080	784,274
雜項收入	1,080	784,274
支出	57,065,645	74,806,299
業務支出	18,093,892	18,420,608
業務支出	18,093,892	18,420,608
獎補助支出	38,357,796	55,157,796
補(協)助政府機關(構)	13,500,000	30,300,000
捐助國內團體	24,857,796	24,857,796
折舊、折耗及攤銷	613,957	1,227,895
固定資產折舊	613,957	1,227,895
本期賸餘(短絀)	-55,775,301	-72,731,964
期初淨資產		1,547,130,161
解繳公庫		-
期末淨資產		1,474,398,197

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2月28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	2,074,335	-	2,074,335	收入
徵收及依法分配收入	-	-	-	徵收及依法分配收入
財產收入	1,290,061	-	1,290,061	財產收益
其他收入	784,274	-	784,274	其他收入
基金用途	73,578,404	1,227,895	74,806,299	支出
服務費用	18,382,393	-	18,382,393	業務支出
材料及用品費	17,650	-	17,650	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	20,565	-	20,565	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	55,157,796	-	55,157,796	獎補助支出
資產短絀	-	-	-	財產損失
償債、利息及相關手續費	-	1,227,895	1,227,895	折舊、折耗及攤銷
其他	-	-	-	還本付息支出
其他	-	-	-	其他支出
本期賸餘(短絀)	-71,504,069	-1,227,895	-72,731,964	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	1,169,005,959	305,392,238	1,474,398,197	期末淨資產