

能源研究發展基金

會計月報

中華民國 111 年 9 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、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9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	3,157,799,000	618,558,947	618,415,000	143,947	0.02	1,883,595,424	1,883,304,000	291,424	0.02
1.徵收及依法分配收入	41	3,092,076,000	618,415,000	618,415,000	-	-	1,855,245,000	1,855,245,000	-	-
(1)能源研究發展收入	41E	3,092,076,000	618,415,000	618,415,000	-	-	1,855,245,000	1,855,245,000	-	-
2.財產收入	45	42,218,000	-	-	-	-	11,756,091	20,259,000	-8,502,909	-41.97
(1)財產處分收入	451	-	-	-	-	-	237	-	237	-
(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	-	-	-	-	3,858,575	12,500,000	-8,641,425	-69.13
(4)利息收入	454	4,095,000	-	-	-	-	2,861,094	2,636,000	225,094	8.54
3.其他收入	4Y	23,505,000	143,947	-	143,947	-	16,594,333	7,800,000	8,794,333	112.75
(1)雜項收入	4YY	23,505,000	143,947	-	143,947	-	16,594,333	7,800,000	8,794,333	112.75
二、基金用途	5	3,056,617,000	325,506,801	196,260,000	129,246,801	65.85	1,928,746,551	2,002,738,000	-73,991,449	-3.69
1.能源研究發展工作計畫	51	3,056,617,000	325,506,801	196,260,000	129,246,801	65.85	1,928,746,551	2,002,738,000	-73,991,449	-3.69
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		3,056,617,000	325,506,801	196,260,000	129,246,801	65.85	1,928,746,551	2,002,738,000	-73,991,449	-3.69
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	293,052,146	422,155,000	-129,102,854	-30.58	-45,151,127	-119,434,000	74,282,873	-62.20
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					1,398,979,917	1,134,840,000	264,139,917	23.28

能源研究發展基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國111年9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618,558,947元，較分配預算數618,415,000元，增加143,947元，約0.02%。

(二) 本年度截至本月份累計實際數1,883,595,424元，較累計分配預算數1,883,304,000元，增加291,424元，約0.02%。

二、基金用途：

(一) 本月實際數325,506,801元，較分配預算數196,260,000元，增加129,246,801元，約65.85%，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8月份付款，惟廠商延後至本月份請款所致。

(二) 本年度截至本月份累計實際數1,928,746,551元，較累計分配預算數2,002,738,000元，減少73,991,449元，約3.69%。

三、本期賸餘(短絀)：

(一) 本月實際賸餘293,052,146元，較分配預算賸餘422,155,000元，減少賸餘129,102,854元，約30.58%，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8月份付款，惟廠商延後至本月份請款所致。

(二) 本年度截至本月份累計實際短絀45,151,127元，較累計分配預算短絀119,434,000元，減少短絀74,282,873元，約62.20%，主要係公用設備與系統效率提升示範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111年9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	-	-	-	325,506,801	196,260,000	129,246,801	65.85
		累計數	-	-	-	1,928,746,551	2,002,738,000	-73,991,449	-3.69
合 計		本月數	-	-	-	325,506,801	196,260,000	129,246,801	65.85
		累計數	-	-	-	1,928,746,551	2,002,738,000	-73,991,449	-3.69

能源研究發展基金

資本資產明細表

中華民國111年9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	-	708,616	4,905,092	294,086,248
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	-	-	4,619,856	129,299,454
機械及設備	122,756,708	120,791,393	-	708,616	-652,325	1,909,024
交通及運輸設備	3,334,192	396,024	-	-	311,501	2,626,667
雜項設備	7,741,096	3,065,228	-	-	626,060	4,049,808
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708,616元，係報廢高溫爐等機械及設備4筆所致。

本年度累計折舊變動數4,905,092元，係本年度累計折舊數5,596,297元，扣除報廢財產累計折舊數691,205元。

能源研究發展基金

用途別明細表

中華民國111年9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	267,858,828	972,634,987	
22	郵電費	223,287	1,971,088	
221	郵費	118,001	1,047,573	
222	電話費	105,286	923,515	
23	旅運費	254,621	1,302,945	
231	國內旅費	254,621	1,302,945	
232	國外旅費	-	-	
24	印刷裝訂及公告費	420	26,589	
241	印刷及裝訂費	420	26,589	
25	修理保養及保固費	-	54,100	
257	雜項設備修護費	-	54,100	
27	一般服務費	-	252,036	
279	外包費	-	252,036	
27D	計時與計件人員酬金	-	-	
28	專業服務費	266,041,600	956,758,191	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	32,500	141,000	
286	委託調查研究費	266,009,100	956,617,191	
2A	媒體政策及業務宣導費	301,900	4,608,649	
2A1	媒體政策及業務宣導費	301,900	4,608,649	
2B	行銷推廣費	1,037,000	7,661,389	
2B1	行銷推廣費	1,037,000	7,661,389	
3	材料及用品費	101,026	736,744	
32	用品消耗	101,026	736,744	
321	辦公(事務)用品	88,766	660,157	

能源研究發展基金

用途別明細表

中華民國111年9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	23,790	
326	食品	8,240	34,165	
32Y	其他用品消耗	1,920	18,632	
4	租金、償債、利息及相關手續費	19,575	159,878	
43	機器租金	19,575	159,878	
432	機械及設備租金	19,575	159,878	
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	57,527,372	954,041,869	
72	捐助、補助與獎助	57,527,372	954,041,869	
721	補(協)助政府機關(構)	24,800,679	96,799,479	
722	捐助國內團體	30,553,764	853,360,061	
723	捐助私校	2,172,929	3,882,329	
73	分擔	-	-	
73Y	分擔其他費用	-	-	
9	其他	-	1,173,073	
91	其他支出	-	1,173,073	
91Y	其他	-	1,173,073	
	合 計	325,506,801	1,928,746,551	

能源研究發展基金
統計所需項目明細表

中華民國111年9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	954,182	1,087,663
員工通勤交通費	-	-	-
義工服務費	-	-	-
計時與計件人員酬金	708	-	531
專技人員酬金	-	-	-
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	321	141	132
一般土地租金	-	-	-
補（協）助政府機關（構）	201,000	96,799	79,200
捐助國內團體	1,681,898	853,360	1,007,800
捐助私校	-	3,882	-
對外國之捐助	-	-	-

能源研究發展基金

平衡表

中華民國111年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	1,778,938,257.00	100.00	負 債	85,872,092.00	4.83
一、流動資產	1,484,852,009.00	83.47	一、流動負債	85,872,092.00	4.83
1.現金	1,422,993,734.00	79.99	1.應付款項	85,872,092.00	4.83
銀行存款	1,422,873,734.00	79.98	應付代收款	-	-
零用及週轉金	120,000.00	0.01	應付費用	85,872,092.00	4.83
2.應收款項	-	-	應付利息	-	-
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	-	-	1.什項負債	-	-
3.預付款項	61,858,275.00	3.48	存入保證金	-	-
預付費用	61,858,275.00	3.48	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	1,693,066,165.00	95.17
二、長期投資、應收款、貸墊款及準備金	-	-	一、淨資產	1,693,066,165.00	95.17
1.長期應收款項	-	-	1.淨資產	1,693,066,165.00	95.17
長期應收款	-	-	累積餘額	1,743,831,000.00	98.03
2.長期貸款	-	-	本期短絀	50,764,835.00	2.85

能源研究發展基金

平衡表

中華民國111年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
三、固定資產	294,086,248.00	16.53			
1.土地	156,201,295.00	8.78			
土地	156,201,295.00	8.78			
2.房屋建築及設備	129,299,454.00	7.27			
房屋建築及設備	183,440,881.00	10.31			
累計折舊-房屋建築及設備	-54,141,427.00	-3.04			
3.機械及設備	1,909,024.00	0.11			
機械及設備	122,048,092.00	6.86			
累計折舊-機械及設備	-120,139,068.00	-6.75			
4.交通及運輸設備	2,626,667.00	0.15			
交通及運輸設備	3,334,192.00	0.19			
累計折舊-交通及運輸設備	-707,525.00	-0.04			
5.雜項設備	4,049,808.00	0.23			
雜項設備	7,741,096.00	0.44			
累計折舊-雜項設備	-3,691,288.00	-0.21			
合 計	1,778,938,257.00	100.00	合 計	1,778,938,257.00	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9月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本月數	累計數
收入	618,558,947	1,883,595,424
徵收及依法分配收入	618,415,000	1,855,245,000
能源研究發展收入	618,415,000	1,855,245,000
財產收益	-	11,756,091
財產孳息收入	-	11,755,854
財產交易利益	-	237
其他收入	143,947	16,594,333
雜項收入	143,947	16,594,333
支出	326,128,580	1,934,360,259
業務支出	267,979,429	973,531,609
業務支出	267,979,429	973,531,609
獎補助支出	57,527,372	954,041,869
補(協)助政府機關(構)	24,800,679	96,799,479
捐助國內團體	30,553,764	853,360,061
捐助私校	2,172,929	3,882,329
財產損失	-	17,411
財產交易損失	-	17,411
折舊、折耗及攤銷	621,779	5,596,297
固定資產折舊	621,779	5,596,297
其他支出	-	1,173,073
其他支出	-	1,173,073
本期賸餘(短絀)	292,430,367	-50,764,835
期初淨資產	-	1,743,831,000
解繳公庫	-	-
期末淨資產		1,693,066,165

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9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	1,883,595,424	-	1,883,595,424	收入
徵收及依法分配收入	1,855,245,000	-	1,855,245,000	徵收及依法分配收入
財產收入	11,756,091	-	11,756,091	財產收益
其他收入	16,594,333	-	16,594,333	其他收入
基金用途	1,928,746,551	5,613,708	1,934,360,259	支出
服務費用	972,634,987	-	972,634,987	業務支出
材料及用品費	736,744	-	736,744	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	159,878	-	159,878	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	954,041,869	-	954,041,869	獎補助支出
資產短絀	-	17,411	17,411	財產損失
	-	5,596,297	5,596,297	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	1,173,073	-	1,173,073	其他支出
本期賸餘(短絀)	-45,151,127	-5,613,708	-50,764,835	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	1,398,979,917	294,086,248	1,693,066,165	期末淨資產