

能源研究發展基金

會計月報

中華民國 109 年 10 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109年10月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 法 定 預 算 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	1,907,206,000	3,602,748	-	3,602,748	-	1,137,811,299	1,132,517,000	5,294,299	0.47
1.徵收及依法分配收入	41	1,837,233,000	-	-	-	-	1,102,338,000	1,102,338,000	-	-
(1)能源研究發展收入	41E	1,837,233,000	-	-	-	-	1,102,338,000	1,102,338,000	-	-
2.財產收入	45	43,279,000	1,944,488	-	1,944,488	-	13,891,597	22,179,000	-8,287,403	-37.37
(1)財產處分收入	451	-	23,812	-	23,812	-	23,812	-	23,812	-
(2)租金收入	452	5,279,000	-	-	-	-	5,408,525	5,279,000	129,525	2.45
(3)權利金收入	453	33,000,000	1,920,676	-	1,920,676	-	3,843,476	12,500,000	-8,656,524	-69.25
(4)利息收入	454	5,000,000	-	-	-	-	4,615,784	4,400,000	215,784	4.90
3.其他收入	4Y	26,694,000	1,658,260	-	1,658,260	-	21,581,702	8,000,000	13,581,702	169.77
(1)雜項收入	4YY	26,694,000	1,658,260	-	1,658,260	-	21,581,702	8,000,000	13,581,702	169.77
二、基金用途	5	3,148,269,000	148,066,986	230,610,000	-82,543,014	-35.79	1,837,532,511	2,202,841,000	-365,308,489	-16.58
1.能源研究發展工作計畫	51	3,145,290,000	148,066,986	230,610,000	-82,543,014	-35.79	1,837,532,511	2,202,841,000	-365,308,489	-16.58
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		3,145,290,000	148,066,986	230,610,000	-82,543,014	-35.79	1,837,532,511	2,202,841,000	-365,308,489	-16.58
2.一般建築及設備計畫	52	2,979,000	-	-	-	-	-	-	-	-
(1)購置固定資產		2,979,000	-	-	-	-	-	-	-	-
三、本期賸餘(短絀-)	6	-1,241,063,000	-144,464,238	-230,610,000	86,145,762	-37.36	-699,721,212	-1,070,324,000	370,602,788	-34.63
四、期初基金餘額	71	2,487,049,000					2,514,170,625	2,487,049,000	27,121,625	1.09
五、解繳公庫	72	-					-	-	-	-
六、期末基金餘額	73	1,245,986,000					1,814,449,413	1,416,725,000	397,724,413	28.07

能源研究發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國109年10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10%者，主要增減原因如下：

一、基金來源：

(一) 本月實際數3,602,748元，較分配預算數0元，增加3,602,748元，主要係原預計於9月份收繳之部分權利金收入於本月份入帳，及107年度微型渦輪熱電共生系統開發計畫溢估列款轉列雜項收入所致。

(二) 本年度截至本月份累計實際數1,137,811,299元，較累計分配預算數1,132,517,000元，增加5,294,299元，約0.47%。

二、基金用途：

(一) 本月實際數148,066,986元，較分配預算數230,610,000元，減少82,543,014元，約35.79%，主要係公用設備與系統效率提升示範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1,837,532,511元，較累計分配預算數2,202,841,000元，減少365,308,489元，約16.58%，主要係公用設備與系統效率提升示範計畫及節能績效保證專案示範推廣補助計畫等依計畫期程執行，所撥預付款尚無法辦理轉正所致。

三、本期賸餘(短絀)：

(一) 本月實際短絀144,464,238元，較分配預算短絀230,610,000元，減少短絀86,145,762元，約37.36%，主要係公用設備與系統效率提升示範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短絀699,721,212元，較累計分配預算短絀1,070,324,000元，減少短絀370,602,788元，約34.63%，主要係公用設備與系統效率提升示範計畫及節能績效保證專案示範推廣補助計畫等依計畫期程執行，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109年10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	-	-	-	148,066,986	230,610,000	-82,543,014	-35.79
		累計數	-	-	-	1,837,532,511	2,202,841,000	-365,308,489	-16.58
合 計		本月數	-	-	-	148,066,986	230,610,000	-82,543,014	-35.79
		累計數	-	-	-	1,837,532,511	2,202,841,000	-365,308,489	-16.58

能源研究發展工作計畫：本月份累計實際數18億3,753萬2,511元，較累計分配預算數22億284萬1,000元，減少3億6,530萬8,489元，減幅16.58%，主要係公用設備與系統效率提升示範計畫及節能績效保證專案示範推廣補助計畫等依計畫期程執行，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109年10月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本	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	491,742,195	180,704,776	-	14,498,824	-8,391,497	304,930,092
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	37,201,950	-	-	5,133,176	141,105,755
機械及設備	143,994,804	141,756,457	-	14,498,824	-14,220,063	1,959,586
交通及運輸設備	359,170	345,820	-	-	-	13,350
雜項設備	7,746,045	1,400,549	-	-	695,390	5,650,106
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14,498,824元，係報廢電源供給試驗器等機械及設備30筆所致。

本年度累計折舊變動數-8,391,497元，係本年度累計折舊數5,828,566元，扣除報廢財產累計折舊數14,220,063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109年10月份

單位：新臺幣元

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 法定預算數	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	-	2,979,000	-	-	2,979,000	-	-	-	-	-	-	-		
交通及運輸設備	-	2,979,000	-	-	2,979,000	-	-	-	-	-	-	-		
交通及運輸設備	-	2,979,000	-	-	2,979,000	-	-	-	-	-	-	-		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
總計	-	2,979,000	-	-	2,979,000	-	-	-	-	-	-	-		

能源研究發展基金

用途別明細表

中華民國109年10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	65,614,783	912,497,749	
22	郵電費	194,444	2,042,641	
23	旅運費	325,228	1,905,305	
24	印刷裝訂與廣告費	2,111	1,165,803	
25	修理保養及保固費	-	-	
28	專業服務費	65,093,000	907,384,000	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	190,000	
286	委託調查研究費	65,093,000	907,190,000	
28Y	其他	-	4,000	
3	材料及用品費	65,790	406,248	
32	用品消耗	65,790	406,248	
4	租金、償債與利息	20,565	186,416	
43	機器租金	20,565	186,416	
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	-	-	
6	稅捐及規費(強制費)	-	6,000	
66	規費	-	6,000	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	82,365,848	924,273,326	
72	捐助、補助與獎助	82,365,848	923,855,538	

能源研究發展基金

用途別明細表

中華民國109年10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
721	補(協)助政府機關(構)	-	73,938,109	
722	捐助國內團體	82,365,848	849,917,429	
723	捐助私校	-	-	
72Y	其他	-	-	
	其他捐助、補助與獎助	-	-	
73	分擔	-	417,788	
73Y	分擔其他費用	-	417,788	
8	短絀與賠償給付	-	-	
81	各項短絀	-	-	
9	其他	-	162,772	
91	其他支出	-	162,772	
	其他	-	162,772	
	合 計	148,066,986	1,837,532,511	

能源研究發展基金

統計所需項目明細表

中華民國109年10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	2,052,650	924,045	1,252,145
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	550	190	190
一般土地租金	-	-	-
補（協）助政府機關（構）	191,000	73,938	39,200
捐助國內團體	1,861,100	849,917	1,212,755
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109年10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	2,125,420,503.00	100.00	負 債	6,040,998.00	0.28
一、流動資產	1,820,490,411.00	85.65	一、流動負債	6,040,998.00	0.28
1.現金	1,501,952,520.00	70.66	1.應付款項	6,040,998.00	0.28
銀行存款	1,501,832,520.00	70.66	應付費用	6,040,998.00	0.28
零用及週轉金	120,000.00	-	應付利息	-	-
2.應收款項	8,065.00	-			-
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	-	-
其他應收款	8,065.00	-	1.什項負債	-	-
3.預付款項	318,529,826.00	14.99	存入保證金	-	-
預付費用	318,529,826.00	14.99	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	2,119,379,505.00	99.72
二、長期投資、應收款、貸墊款及準備金	-	-	一、淨資產	2,119,379,505.00	99.72
1.長期應收款項	-	-	1.淨資產	2,119,379,505.00	99.72
長期應收款	-	-	累積餘額	2,825,208,044.00	132.93
2.長期貸款	-	-	本期短絀	705,828,539.00	33.21

能源研究發展基金

平衡表

中華民國109年10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	304,930,092.00	14.35			
1.土地	156,201,295.00	7.35			
土地	156,201,295.00	7.35			
2.房屋建築及設備	141,105,755.00	6.64			
房屋建築及設備	183,440,881.00	8.63			
累計折舊-房屋建築及設備	-42,335,126.00	-1.99			
3.機械及設備	1,959,586.00	0.09			
機械及設備	129,495,980.00	6.09			
累計折舊-機械及設備	-127,536,394.00	-6.00			
4. 交通及運輸設備	13,350.00	-			
交通及運輸設備	359,170.00	0.02			
累計折舊-交通及運輸設備	-345,820.00	-0.02			
5.雜項設備	5,650,106.00	0.27			
雜項設備	7,746,045.00	0.37			
累計折舊-雜項設備	-2,095,939.00	-0.10			
合 計	2,125,420,503.00	100.00	合 計	2,125,420,503.00	100.00

能源研究發展基金

收入支出表

中華民國109年10月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本月數	累計數
收入	3,602,748	1,137,811,299
徵收及依法分配收入	-	1,102,338,000
勞務收入	-	-
財產收益	1,944,488	13,891,597
政府撥入收入	-	-
其他收入	1,658,260	21,581,702
支出	148,899,871	1,843,639,838
人事支出	-	-
業務支出	65,701,138	913,514,201
獎補助支出	82,365,848	923,855,538
財產損失	250,017	278,761
投資損失	-	-
利息費用及手續費	-	-
折舊、折耗及攤銷	582,868	5,828,566
還本付息支出	-	-
其他支出	-	162,772
本期賸餘(短絀)	-145,297,123	-705,828,539
期初淨資產		2,825,208,044
解繳公庫		-
期末淨資產		2,119,379,505

能源研究發展基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國109年1月1日至109年10月31日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	1,137,811,299	-	1,137,811,299	收入
徵收及依法分配收入	1,102,338,000	-	1,102,338,000	徵收及依法分配收入
財產收入	13,891,597	-	13,891,597	財產收益
其他收入	21,581,702	-	21,581,702	其他收入
基金用途	1,837,532,511	-6,107,327	1,843,639,838	支出
服務費用	912,497,749	-	912,497,749	業務支出
材料及用品費	406,248	-	406,248	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	186,416	-	186,416	業務支出
稅捐及規費(強制費)	6,000	-	6,000	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	417,788	-	417,788	業務支出
捐助、補助與獎助	923,855,538	-	923,855,538	獎補助支出
資產短絀	-	-278,761	278,761	財產損失
	-	-5,828,566	5,828,566	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	162,772	-	162,772	其他支出
本期賸餘(短絀)	-699,721,212	6,107,327	-705,828,539	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,514,170,625	-311,037,419	2,825,208,044	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,814,449,413	-304,930,092	2,119,379,505	期末淨資產