

能源研究發展基金

會計月報

中華民國 110 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、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	3,091,598,000	604,594,912	617,169,000	-12,574,088	-2.04	1,835,783,615	1,842,883,000	-7,099,385	-0.39
1.徵收及依法分配收入	41	3,022,347,000	604,469,000	604,469,000	-	-	1,813,407,000	1,813,407,000	-	-
(1)能源研究發展收入	41E	3,022,347,000	604,469,000	604,469,000	-	-	1,813,407,000	1,813,407,000	-	-
2.財產收入	45	43,704,000	-	8,300,000	-8,300,000	-100.00	9,940,023	21,476,000	-11,535,977	-53.72
(1)租金收入	452	5,409,000	-	-	-	-	5,123,235	5,409,000	-285,765	-5.28
(2)權利金收入	453	33,000,000	-	8,300,000	-8,300,000	-100.00	1,166,258	12,500,000	-11,333,742	-90.67
(3)利息收入	454	5,295,000	-	-	-	-	3,650,530	3,567,000	83,530	2.34
3.其他收入	4Y	25,547,000	125,912	4,400,000	-4,274,088	-97.14	12,436,592	8,000,000	4,436,592	55.46
(1)雜項收入	4YY	25,547,000	125,912	4,400,000	-4,274,088	-97.14	12,436,592	8,000,000	4,436,592	55.46
二、基金用途	5	3,077,834,000	294,867,666	244,431,000	50,436,666	20.63	1,764,163,700	1,759,930,000	4,233,700	0.24
1.能源研究發展工作計畫	51	3,077,834,000	294,867,666	244,431,000	50,436,666	20.63	1,763,445,700	1,759,930,000	3,515,700	0.20
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		3,077,834,000	294,867,666	244,431,000	50,436,666	20.63	1,763,445,700	1,759,930,000	3,515,700	0.20
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	13,764,000	309,727,246	372,738,000	-63,010,754	-16.90	71,619,915	82,953,000	-11,333,085	-13.66
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					1,312,129,943	1,356,061,000	-43,931,057	-3.24

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5%者，主要增減原因如下：

一、基金來源：

(一) 本月實際數604,594,912元，較分配預算數617,169,000元，減少12,574,088元，約2.04%。

(二) 本年度截至本月份累計實際數1,835,783,615元，較累計分配預算數1,842,883,000元，減少7,099,385元，約0.39%。

二、基金用途：

(一) 本月實際數294,867,666元，較分配預算數244,431,000元，增加50,436,666元，約20.63%，主要係服務業能源查核與能源管理輔導推廣等委辦計畫原預估於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1,764,163,700元，較累計分配預算數1,759,930,000元，增加4,233,700元，約0.24%。

三、本期賸餘(短絀-)：

(一) 本月實際賸餘309,727,246元，較分配預算賸餘372,738,000元，減少賸餘63,010,754元，約16.90%，主要係服務業能源查核與能源管理輔導推廣等委辦計畫原預估於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賸餘71,619,915元，較累計分配預算賸餘82,953,000元，減少賸餘11,333,085元，約13.66%，主要係權利金收入較預期減少所致。

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	-	-	-	294,867,666	244,431,000	50,436,666	20.63
		累計數	-	-	-	1,763,445,700	1,759,930,000	3,515,700	0.20
合 計		本月數	-	-	-	294,867,666	244,431,000	50,436,666	20.63
		累計數	-	-	-	1,763,445,700	1,759,930,000	3,515,700	0.20

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	479,952,497	173,332,364	718,000	7,196,325	-1,423,586	301,565,394
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	-	-	4,619,858	135,459,262
機械及設備	129,708,030	127,487,142	-	6,951,322	-6,708,709	1,978,275
交通及運輸設備	2,856,246	248,440	718,000	240,054	43,751	3,042,001
雜項設備	7,746,045	2,235,021	-	4,949	621,514	4,884,561
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器及設備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-1,423,586元，係本年度累計折舊數5,556,976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9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	本年度汰換會議室桌上型麥克風未及編列預算，奉准先行辦理數81萬元，實支數71萬8,000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	260,774,555	813,657,421	
22	郵電費	202,081	1,880,579	
221	郵費	101,926	853,642	
222	電話費	100,155	1,026,937	
23	旅運費	177,474	1,017,332	
231	國內旅費	177,474	1,014,332	
232	國外旅費	-	-	
235	貨物運費	-	3,000	
24	印刷裝訂與廣告費	-	696,660	
241	印刷及裝訂費	-	25,280	
245	業務宣導費	-	671,380	
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	260,395,000	810,028,750	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	35,000	110,500	
286	委託調查研究費	260,360,000	809,912,250	
288	委託考選訓練費	-	6,000	
28Y	其他	-	-	
3	材料及用品費	118,146	667,758	
32	用品消耗	118,146	667,758	
321	辦公(事務)用品	108,246	596,331	

能源研究發展基金

用途別明細表

中華民國110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	23,095	
326	食品	5,000	25,108	
328	醫療用品(非醫療院所使用)	-	3,900	
32Y	其他用品消耗	2,800	19,324	
4	租金、償債與利息	20,565	178,168	
43	機器租金	20,565	178,168	
432	機械及設備租金	20,565	178,168	
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	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33,954,400	948,076,815	
72	捐助、補助與獎助	33,954,400	948,076,815	
721	補(協)助政府機關(構)	4,000,000	77,291,000	
722	捐助國內團體	29,954,400	870,785,815	
723	捐助私校	-	-	
72Y	其他	-	-	
9	其他	-	865,538	
91	其他支出	-	865,538	
91Y	其他	-	865,538	
	合 計	294,867,666	1,764,163,700	

能源研究發展基金
統計所需項目明細表

中華民國110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	1,927,700	948,188	861,043
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	111	123
一般土地租金	-	-	-
補（協）助政府機關（構）	240,000	77,291	64,700
捐助國內團體	1,687,400	870,786	796,220
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9月30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	1,650,312,485.00	100.00	負 債	36,617,148.00	2.22
一、流動資產	1,348,747,091.00	81.73	一、流動負債	34,617,148.00	2.10
1.現金	1,231,383,627.00	74.62	1.應付款項	34,617,148.00	2.10
銀行存款	1,231,263,627.00	74.61	應付費用	34,617,148.00	2.10
零用及週轉金	120,000.00	0.01	應付利息	-	-
2.應收款項	-	-			-
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	-	-	1.什項負債	2,000,000.00	0.12
3.預付款項	117,363,464.00	7.11	存入保證金	-	-
預付費用	117,363,464.00	7.11	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	1,613,695,337.00	97.78
二、長期投資、應收款、貸墊款及準備金	-	-	一、淨資產	1,613,695,337.00	97.78
1.長期應收款項	-	-	1.淨資產	1,613,695,337.00	97.78
長期應收款	-	-	累積餘額	1,547,130,161.00	93.75
2.長期貸款	-	-	本期賸餘	66,565,176.00	4.03

能源研究發展基金

平衡表

中華民國110年9月30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	301,565,394.00	18.27			
1.土地	156,201,295.00	9.46			
土地	156,201,295.00	9.46			
2.房屋建築及設備	135,459,262.00	8.21			
房屋建築及設備	183,440,881.00	11.12			
累計折舊-房屋建築及設備	-47,981,619.00	-2.91			
3.機械及設備	1,978,275.00	0.12			
機械及設備	122,756,708.00	7.44			
累計折舊-機械及設備	-120,778,433.00	-7.32			
4.交通及運輸設備	3,042,001.00	0.18			
交通及運輸設備	3,334,192.00	0.20			
累計折舊-交通及運輸設備	-292,191.00	-0.02			
5.雜項設備	4,884,561.00	0.30			
雜項設備	7,741,096.00	0.47			
累計折舊-雜項設備	-2,856,535.00	-0.17			
合 計	1,650,312,485.00	100.00	合 計	1,650,312,485.00	100.00

能源研究發展基金

收入支出表

中華民國110年9月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本月數	累計數
收入	604,594,912	1,835,783,615
徵收及依法分配收入	604,469,000	1,813,407,000
能源研究發展收入	604,469,000	1,813,407,000
財產收益	-	9,940,023
財產孳息收入	-	9,940,023
其他收入	125,912	12,436,592
雜項收入	125,912	12,436,592
支出	295,693,179	1,769,218,439
業務支出	260,913,266	814,503,347
業務支出	260,913,266	814,503,347
獎補助支出	33,954,400	948,076,815
補(協)助政府機關(構)	4,000,000	77,291,000
捐助國內團體	29,954,400	870,785,815
財產損失	203,733	215,763
財產交易損失	203,733	215,763
折舊、折耗及攤銷	621,780	5,556,976
固定資產折舊	621,780	5,556,976
其他支出	-	865,538
其他支出	-	865,538
本期賸餘(短絀)	308,901,733	66,565,176
期初淨資產		1,547,130,161
解繳公庫		-
期末淨資產		1,613,695,337

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	1,835,783,615	-	1,835,783,615	收入
徵收及依法分配收入	1,813,407,000	-	1,813,407,000	徵收及依法分配收入
財產收入	9,940,023	-	9,940,023	財產收益
其他收入	12,436,592	-	12,436,592	其他收入
基金用途	1,764,163,700	5,054,739	1,769,218,439	支出
服務費用	813,657,421	-	813,657,421	業務支出
材料及用品費	667,758	-	667,758	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	178,168	-	178,168	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)	-	-	-	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	948,076,815	-	948,076,815	獎補助支出
資產短絀	-	215,763	215,763	財產損失
	-	5,556,976	5,556,976	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	865,538	-	865,538	其他支出
本期賸餘(短絀)	71,619,915	-5,054,739	66,565,176	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	1,312,129,943	301,565,394	1,613,695,337	期末淨資產