

能源研究發展基金

會計月報

中華民國 109 年 3 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3月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 行政院核定數	本 月 份		比 較 增 減		本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數		比 較 增 減	
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	373,724,539	372,725,000	999,539	0.27	✓ 382,853,822	374,315,000	8,538,822	2.28
1.徵收及依法分配收入	41	1,837,233,000	367,446,000	367,446,000	-	-	367,446,000	367,446,000	-	-
(1)能源研究發展收入	41E	1,837,233,000	367,446,000	367,446,000	-	-	367,446,000	367,446,000	-	-
2.財產收入	45	43,279,000	5,408,525	5,279,000	129,525	2.45	7,327,279	6,869,000	458,279	6.67
(1)租金收入	452	5,279,000	5,408,525	5,279,000	129,525	2.45	5,408,525	5,279,000	129,525	2.45
(2)權利金收入	453	33,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-
(3)利息收入	454	5,000,000	-	-	-	-	1,918,754	1,590,000	328,754	20.68
3.其他收入	4Y	26,694,000	870,014	-	870,014	-	8,080,543	-	8,080,543	-
(1)雜項收入	4YY	26,694,000	870,014	-	870,014	-	8,080,543	-	8,080,543	-
二、基金用途	5	3,149,491,000	143,491,221	127,335,000	16,156,221	12.69	✓ 295,576,313	326,753,000	-31,176,687	-9.54
1.能源研究發展工作計畫		3,146,512,000	143,491,221	127,335,000	16,156,221	12.69	295,576,313	326,753,000	-31,176,687	-9.54
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		3,146,512,000	143,491,221	127,335,000	16,156,221	12.69	295,576,313	326,753,000	-31,176,687	-9.54
2.一般建築及設備計畫		2,979,000	-	-	-	-	-	-	-	-
(1)購置固定資產	51	2,979,000	-	-	-	-	-	-	-	-
三、本期賸餘(短絀-)	6	-1,242,285,000	230,233,318	245,390,000	-15,156,682	-6.18	87,277,509	47,562,000	39,715,509	83.50
四、期初基金餘額	71	2,477,049,000					2,514,170,625	2,477,049,000	37,121,625	1.50
五、期末基金餘額	72	1,234,764,000					2,601,448,134	2,524,611,000	76,837,134	3.04

能源研究發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國109年3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373,724,539元，較分配預算數372,725,000元，增加999,539元，約0.27%。

(二) 本年度截至本月份累計實際數382,853,822元，較累計分配預算數374,315,000元，增加8,538,822元，約2.28%。

二、基金用途：

(一) 本月實際數143,491,221元，較分配預算數127,335,000元，增加16,156,221元，約12.69%，主要係部分委辦計畫原預估於2月付款，惟廠商延遲至本月請款所致。

(二) 本年度截至本月份累計實際數295,576,313元，較累計分配預算數326,753,000元，減少31,176,687元，約9.54%。

三、本期賸餘(短絀-)：

(一) 本月實際賸餘230,233,318元，較分配預算賸餘245,390,000元，減少賸餘15,156,682元，約6.18%。

(二) 本年度截至本月份累計實際賸餘87,277,509元，較累計分配預算賸餘47,562,000元，增加賸餘39,715,509元，約83.50%，主要係部分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109年3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	-	-	-	143,491,221	127,335,000	16,156,221	12.69
		累計數	-	-	-	295,576,313	326,753,000	-31,176,687	-9.54
合 計		本月數	-	-	-	143,491,221	127,335,000	16,156,221	12.69
		累計數	-	-	-	295,576,313	326,753,000	-31,176,687	-9.54

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3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	-	-	1,748,547	309,288,872
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	-	-	1,539,954	144,698,977
機械及設備	143,994,804	141,756,457	-	-	-	2,238,347
交通及運輸設備	359,170	345,820	-	-	-	13,350
雜項設備	7,746,045	1,400,549	-	-	208,593	6,136,903
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
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國109年3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	-	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3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	42,243,097	148,689,643	
22	郵電費	246,345	570,370	
23	旅運費	157,096	296,983	
24	印刷裝訂與廣告費	3,156	4,290	
25	修理保養及保固費	-	-	
28	專業服務費	41,836,500	147,818,000	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,000	80,500	
286	委託調查研究費	41,830,500	147,736,500	
28Y	其他	0	1,000	
3	材料及用品費	96,340	154,202	
32	用品消耗	96,340	154,202	
4	租金、償債與利息	20,565	42,461	
43	機器租金	20,565	42,461	
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)	-	-	
66	規費	-	-	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	100,987,000	146,545,788	
72	捐助、補助與獎助	100,987,000	146,128,000	

能源研究發展基金

用途別明細表

中華民國109年3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)	3,275,000	21,875,000	
722	捐助國內團體	97,712,000	124,253,000	
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	144,219	144,219	
91	其他支出	144,219	144,219	
	其他	144,219	144,219	
	合 計	143,491,221	295,576,313	

能源研究發展基金
統計所需項目明細表

中華民國109年3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	2,052,650	146,209	181,576
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	81	9
一般土地租金	-	-	-
補（協）助政府機關（構）	191,000	21,875	16,800
捐助國內團體	1,861,100	124,253	164,767
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3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	3,394,712,220.00	100.00	負 債	483,975,214.00	14.26
一、流動資產	3,085,423,348.00	90.89	一、流動負債	483,975,214.00	14.26
1.現金	3,076,440,388.00	90.62	1.應付款項	483,975,214.00	14.26
銀行存款	3,076,320,388.00	90.62	應付費用	483,975,214.00	14.26
零用及週轉金	120,000.00	0.01	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	8,974,895.00	0.26	存入保證金	-	-
預付費用	8,974,895.00	0.26	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	2,910,737,006.00	85.74
二、長期投資、應收款、貸墊款及準備金	-	-	一、淨資產	2,910,737,006.00	85.74
1.長期應收款項	-	-	1.淨資產	2,910,737,006.00	85.74
長期應收款	-	-	累積餘額	2,825,208,044.00	83.22
2.長期貸款	-	-	本期賸餘	85,528,962.00	2.52

能源研究發展基金

平衡表

中華民國109年3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	309,288,872.00	9.11			
1.土地	156,201,295.00	4.60			
土地	156,201,295.00	4.60			
2.房屋建築及設備	144,698,977.00	4.26			
房屋建築及設備	183,440,881.00	5.40			
累計折舊-房屋建築及設備	-38,741,904.00	-1.14			
3.機械及設備	2,238,347.00	0.07			
機械及設備	143,994,804.00	4.24			
累計折舊-機械及設備	-141,756,457.00	-4.17			
4. 交通及運輸設備	13,350.00	-			
交通及運輸設備	359,170.00	0.01			
累計折舊-交通及運輸設備	-345,820.00	-0.01			
5.雜項設備	6,136,903.00	0.18			
雜項設備	7,746,045.00	0.23			
累計折舊-雜項設備	-1,609,142.00	-0.05			
合 計	3,394,712,220.00	100.00	合 計	3,394,712,220.00	100.00

能源研究發展基金

收入支出表

中華民國109年3月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本月數	累計數
收入	373,724,539	382,853,822
徵收及依法分配收入	367,446,000	367,446,000
勞務收入	-	-
財產收益	5,408,525	7,327,279
政府撥入收入	-	-
其他收入	870,014	8,080,543
支出	144,074,070	297,324,860
人事支出	-	-
業務支出	42,504,221	149,448,313
獎補助支出	100,987,000	146,128,000
財產損失	-	-
投資損失	-	-
利息費用及手續費	-	-
折舊、折耗及攤銷	582,849	1,748,547
還本付息支出	-	-
其他支出	-	-
本期賸餘(短絀)	229,650,469	85,528,962
期初淨資產		2,825,208,044
解繳公庫		-
期末淨資產		2,910,737,006

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3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	382,853,822	-	382,853,822	收入
徵收及依法分配收入	367,446,000	-	367,446,000	徵收及依法分配收入
財產收入	7,327,279	-	7,327,279	財產收益
其他收入	8,080,543	-	8,080,543	其他收入
基金用途	295,576,313	-1,748,547	297,324,860	支出
服務費用	148,689,643	-	148,689,643	業務支出
材料及用品費	154,202	-	154,202	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	42,461	-	42,461	業務支出
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	417,788	-	417,788	業務支出
捐助、補助與獎助	146,128,000	-	146,128,000	獎補助支出
		-1,748,547	1,748,547	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	144,219	-	144,219	其他支出
本期賸餘(短絀)	87,277,509	1,748,547	85,528,962	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	2,601,448,134	-309,288,872	2,910,737,006	期末淨資產