

能源研究發展基金

會計月報

中華民國 109 年 8 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8月份

單位：新臺幣元

| 項 目 | 符 號 | 本 年 度 法 定 預 算 數 | 本 年 度 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 | 1,907,206,000 | 888,880 | - | 888,880 | - | 765,131,110 | 749,771,000 | 15,360,110 | 2.05 |
| 1.徵收及依法分配收入 | 41 | 1,837,233,000 | - | - | - | - | 734,892,000 | 734,892,000 | - | - |
| (1)能源研究發展收入 | 41E | 1,837,233,000 | - | - | - | - | 734,892,000 | 734,892,000 | - | - |
| 2.財產收入 | 45 | 43,279,000 | 101,449 | - | 101,449 | - | 11,947,109 | 11,279,000 | 668,109 | 5.92 |
| (1)租金收入 | 452 | 5,279,000 | - | - | - | - | 5,408,525 | 5,279,000 | 129,525 | 2.45 |
| (2)權利金收入 | 453 | 33,000,000 | 100,000 | - | 100,000 | - | 1,922,800 | 4,200,000 | -2,277,200 | -54.22 |
| (3)利息收入 | 454 | 5,000,000 | 1,449 | - | 1,449 | - | 4,615,784 | 1,800,000 | 2,815,784 | 156.43 |
| 3.其他收入 | 4Y | 26,694,000 | 787,431 | - | 787,431 | - | 18,292,001 | 3,600,000 | 14,692,001 | 408.11 |
| (1)雜項收入 | 4YY | 26,694,000 | 787,431 | - | 787,431 | - | 18,292,001 | 3,600,000 | 14,692,001 | 408.11 |
| 二、基金用途 | 5 | 3,148,269,000 | 122,108,209 | 631,269,000 | -509,160,791 | -80.66 | 1,441,988,926 | 1,726,033,000 | -284,044,074 | -16.46 |
| 1.能源研究發展工作計畫 | 51 | 3,145,290,000 | 122,108,209 | 631,269,000 | -509,160,791 | -80.66 | 1,441,988,926 | 1,726,033,000 | -284,044,074 | -16.46 |
| (1)購置固定資產 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (2)其他 | | 3,145,290,000 | 122,108,209 | 631,269,000 | -509,160,791 | -80.66 | 1,441,988,926 | 1,726,033,000 | -284,044,074 | -16.46 |
| 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 | -121,219,329 | -631,269,000 | 510,049,671 | -80.80 | -676,857,816 | -976,262,000 | 299,404,184 | -30.67 |
| 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 | | | | | 1,837,312,809 | 1,510,787,000 | 326,525,809 | 21.61 |

能源研究發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國109年8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888,880元，較分配預算數0元，增加888,880元，主要係107年度廢熱與廢冷回收技術示範應用專案補助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765,131,110元，較累計分配預算數749,771,000元，增加15,360,110元，約2.05%。

二、基金用途：

- (一) 本月實際數122,108,209元，較分配預算數631,269,000元，減少509,160,791元，約80.66%，主要係部分委辦計畫執行進度未如預期及部分補助計畫原預估於8月付款，惟廠商提前至7月請款所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數1,441,988,926元，較累計分配預算數1,726,033,000元，減少284,044,074元，約16.46%，主要係部分委辦計畫執行進度未如預期，及公用設備與系統效率提升示範計畫之預付款，執行單位尚未函請本局辦理轉正所致。

三、本期賸餘(短絀-)：

- (一) 本月實際短絀121,219,329元，較分配預算短絀631,269,000元，減少短絀510,049,671元，約80.80%，主要係部分委辦計畫執行進度未如預期及部分補助計畫原預估於8月付款，惟廠商提前至7月請款所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際短絀676,857,816元，較累計分配預算短絀976,262,000元，減少短絀299,404,184元，約30.67%，主要係部分委辦計畫執行進度未如預期，及公用設備與系統效率提升示範計畫之預付款，執行單位尚未函請本局辦理轉正所致。

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8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 | - | - | - | 122,108,209 | 631,269,000 | -509,160,791 | -80.66 |
| | | 累計數 | - | - | - | 1,441,988,926 | 1,726,033,000 | -284,044,074 | -16.46 |
| 合 計 | | 本月數 | - | - | - | 122,108,209 | 631,269,000 | -509,160,791 | -80.66 |
| | | 累計數 | - | - | - | 1,441,988,926 | 1,726,033,000 | -284,044,074 | -16.46 |

能源研究發展工作計畫：本月份累計實際數14億4,198萬8,926元，較累計分配預算數17億2,603萬3,000元，減少2億8,404萬4,074元，減幅16.46%，主要係部分委辦計畫執行進度未如預期，及公用設備與系統效率提升示範計畫之預付款，執行單位尚未函請本局辦理轉正所致。

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8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 | - | 1,301,496 | 3,390,097 | 306,345,826 |
| 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 | - | - | 4,106,541 | 142,132,390 |
| 機械及設備 | 143,994,804 | 141,756,457 | - | 1,301,496 | -1,272,752 | 2,209,603 |
| 交通及運輸設備 | 359,170 | 345,820 | - | - | - | 13,350 |
| 雜項設備 | 7,746,045 | 1,400,549 | - | - | 556,308 | 5,789,188 |
| 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1,301,496元，係報廢電源供給試驗器等機械及設備16筆所致。

本年度累計折舊變動數3,390,097元，係本年度累計折舊數4,662,849元，扣除報廢財產累計折舊數1,272,752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8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8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 | 77,887,793 | 599,682,754 | |
| 22 | 郵電費 | 212,023 | 1,538,345 | |
| 23 | 旅運費 | 254,902 | 1,195,369 | |
| 24 | 印刷裝訂與廣告費 | 1,113,368 | 1,160,540 | |
| 25 | 修理保養及保固費 | - | - | |
| 28 | 專業服務費 | 76,307,500 | 595,788,500 | |
| 285 | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 33,000 | 143,500 | |
| 286 | 委託調查研究費 | 76,274,500 | 595,641,000 | |
| 28Y | 其他 | - | 4,000 | |
| 3 | 材料及用品費 | 3,270 | 315,636 | |
| 32 | 用品消耗 | 3,270 | 315,636 | |
| 4 | 租金、償債與利息 | 20,565 | 145,286 | |
| 43 | 機器租金 | 20,565 | 145,286 | |
| 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 | 44,196,581 | 841,676,478 | |
| 72 | 捐助、補助與獎助 | 44,196,581 | 841,258,690 | |

能源研究發展基金

用途別明細表

中華民國109年8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) | 3,400,000 | 73,938,109 | |
| 722 | 捐助國內團體 | 40,796,581 | 767,320,581 | |
| 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 | 122,108,209 | 1,441,988,926 | |

能源研究發展基金

統計所需項目明細表

中華民國109年8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 | 841,403 | 985,136 |
| 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 | 144 | 181 |
| 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 | 767,321 | 945,755 |
| 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8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 | 2,155,174,633.00 | 100.00 | 負 債 | 11,515,998.00 | 0.53 |
| 一、流動資產 | 1,848,828,807.00 | 85.79 | 一、流動負債 | 11,515,998.00 | 0.53 |
| 1.現金 | 1,681,758,607.00 | 78.04 | 1.應付款項 | 11,515,998.00 | 0.53 |
| 銀行存款 | 1,681,638,607.00 | 78.03 | 應付費用 | 11,515,998.00 | 0.53 |
| 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 | 167,062,135.00 | 7.75 | 存入保證金 | - | - |
| 預付費用 | 167,062,135.00 | 7.75 | 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 | 2,143,658,635.00 | 99.47 |
| 二、長期投資、應收款、貸墊款及準備金 | - | - | 一、淨資產 | 2,143,658,635.00 | 99.47 |
| 1.長期應收款項 | - | - | 1.淨資產 | 2,143,658,635.00 | 99.47 |
| 長期應收款 | - | - | 累積餘額 | 2,825,208,044.00 | 131.09 |
| 2.長期貸款 | - | - | 本期短絀 | 681,549,409.00 | 31.62 |

能源研究發展基金

平衡表

中華民國109年8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 | 306,345,826.00 | 14.21 | | | |
| 1.土地 | 156,201,295.00 | 7.25 | | | |
| 土地 | 156,201,295.00 | 7.25 | | | |
| 2.房屋建築及設備 | 142,132,390.00 | 6.59 | | | |
| 房屋建築及設備 | 183,440,881.00 | 8.51 | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -41,308,491.00 | -1.92 | | | |
| 3.機械及設備 | 2,209,603.00 | 0.10 | | | |
| 機械及設備 | 142,693,308.00 | 6.62 | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | -140,483,705.00 | -6.52 | | | |
| 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 | 5,789,188.00 | 0.27 | | | |
| 雜項設備 | 7,746,045.00 | 0.36 | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | -1,956,857.00 | -0.09 | | | |
| 合 計 | 2,155,174,633.00 | 100.00 | 合 計 | 2,155,174,633.00 | 100.00 |

能源研究發展基金

收入支出表

中華民國109年8月份

單位：新臺幣元

| 科 目 | 金 額 | |
|-----------------|--------------|---------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 888,880 | 765,131,110 |
| 徵收及依法分配收入 | - | 734,892,000 |
| 勞務收入 | - | - |
| 財產收益 | 101,449 | 11,947,109 |
| 政府撥入收入 | - | - |
| 其他收入 | 787,431 | 18,292,001 |
| 支出 | 122,691,077 | 1,446,680,519 |
| 人事支出 | - | - |
| 業務支出 | 77,911,628 | 600,567,464 |
| 獎補助支出 | 44,196,581 | 841,258,690 |
| 財產損失 | - | 28,744 |
| 投資損失 | - | - |
| 利息費用及手續費 | - | - |
| 折舊、折耗及攤銷 | 582,868 | 4,662,849 |
| 還本付息支出 | - | - |
| 其他支出 | - | 162,772 |
| 本期賸餘(短絀) | -121,802,197 | -681,549,409 |
| 期初淨資產 | | 2,825,208,044 |
| 解繳公庫 | | - |
| 期末淨資產 | | 2,143,658,635 |

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8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 | 765,131,110 | - | 765,131,110 | 收入 |
| 徵收及依法分配收入 | 734,892,000 | - | 734,892,000 | 徵收及依法分配收入 |
| 財產收入 | 11,947,109 | - | 11,947,109 | 財產收益 |
| 其他收入 | 18,292,001 | - | 18,292,001 | 其他收入 |
| 基金用途 | 1,441,988,926 | -4,691,593 | 1,446,680,519 | 支出 |
| 服務費用 | 599,682,754 | - | 599,682,754 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 315,636 | - | 315,636 | 業務支出 |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 145,286 | - | 145,286 | 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 | 841,258,690 | - | 841,258,690 | 獎補助支出 |
| 資產短絀 | - | -28,744 | 28,744 | 財產損失 |
| | - | -4,662,849 | 4,662,849 | 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) | -676,857,816 | 4,691,593 | -681,549,409 | 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 | 1,837,312,809 | -306,345,826 | 2,143,658,635 | 期末淨資產 |