

能源研究發展基金

會計月報

中華民國 109 年 9 月份

主辦會計人員

會計室主任 陳亮樺

基金主持人

能源局長 游振偉

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9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 | | | |
|--------------|-----|--------------------|-------------|-------------|-------------|---------|-----------------------|---------------|--------------|--------|
| | | | 實 際 數 | 預 算 數 | 比 較 增 減 | | 實 際 數 | 預 算 數 | 比 較 增 減 | |
| 符 號 | 金 額 | % | | | 金 額 | % | | | | |
| 一、基金來源 | 4 | 1,907,206,000 | 369,077,441 | 382,746,000 | -13,668,559 | -3.57 | 1,134,208,551 | 1,132,517,000 | 1,691,551 | 0.15 |
| 1.徵收及依法分配收入 | 41 | 1,837,233,000 | 367,446,000 | 367,446,000 | - | - | 1,102,338,000 | 1,102,338,000 | - | - |
| (1)能源研究發展收入 | 41E | 1,837,233,000 | 367,446,000 | 367,446,000 | - | - | 1,102,338,000 | 1,102,338,000 | - | - |
| 2.財產收入 | 45 | 43,279,000 | - | 10,900,000 | -10,900,000 | -100.00 | 11,947,109 | 22,179,000 | -10,231,891 | -46.13 |
| (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 | - | 8,300,000 | -8,300,000 | -100.00 | 1,922,800 | 12,500,000 | -10,577,200 | -84.62 |
| (3)利息收入 | 454 | 5,000,000 | - | 2,600,000 | -2,600,000 | -100.00 | 4,615,784 | 4,400,000 | 215,784 | 4.90 |
| 3.其他收入 | 4Y | 26,694,000 | 1,631,441 | 4,400,000 | -2,768,559 | -62.92 | 19,923,442 | 8,000,000 | 11,923,442 | 149.04 |
| (1)雜項收入 | 4YY | 26,694,000 | 1,631,441 | 4,400,000 | -2,768,559 | -62.92 | 19,923,442 | 8,000,000 | 11,923,442 | 149.04 |
| 二、基金用途 | 5 | 3,148,269,000 | 247,476,599 | 246,198,000 | 1,278,599 | 0.52 | 1,689,465,525 | 1,972,231,000 | -282,765,475 | -14.34 |
| 1.能源研究發展工作計畫 | 51 | 3,145,290,000 | 247,476,599 | 246,198,000 | 1,278,599 | 0.52 | 1,689,465,525 | 1,972,231,000 | -282,765,475 | -14.34 |
| (1)購置固定資產 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (2)其他 | | 3,145,290,000 | 247,476,599 | 246,198,000 | 1,278,599 | 0.52 | 1,689,465,525 | 1,972,231,000 | -282,765,475 | -14.34 |
| 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 | 121,600,842 | 136,548,000 | -14,947,158 | -10.95 | -555,256,974 | -839,714,000 | 284,457,026 | -33.88 |
| 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 | | | | | 1,958,913,651 | 1,647,335,000 | 311,578,651 | 18.91 |

能源研究發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國109年9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369,077,441元，較分配預算數382,746,000元，減少13,668,559元，約3.57%。

(二) 本年度截至本月份累計實際數1,134,208,551元，較累計分配預算數1,132,517,000元，增加1,691,551元，約0.15%。

二、基金用途：

(一) 本月實際數247,476,599元，較分配預算數246,198,000元，增加1,278,599元，約0.52%。

(二) 本年度截至本月份累計實際數1,689,465,525元，較累計分配預算數1,972,231,000元，減少282,765,475元，約14.34%，主要係部分委辦及補助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) 本月實際賸餘121,600,842元，較分配預算賸餘136,548,000元，減少賸餘14,947,158元，約10.95%，主要係科技計畫之權利金收入較預期減少，及原預計於本月份收繳之利息收入已於7月入帳所致。

(二) 本年度截至本月份累計實際短絀555,256,974元，較累計分配預算短絀839,714,000元，減少短絀284,457,026元，約33.88%，主要係部分委辦及補助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 | - | - | - | 247,476,599 | 246,198,000 | 1,278,599 | 0.52 |
| | | 累計數 | - | - | - | 1,689,465,525 | 1,972,231,000 | -282,765,475 | -14.34 |
| 合 計 | | 本月數 | - | - | - | 247,476,599 | 246,198,000 | 1,278,599 | 0.52 |
| | | 累計數 | - | - | - | 1,689,465,525 | 1,972,231,000 | -282,765,475 | -14.34 |

能源研究發展工作計畫：本月份累計實際數16億8,946萬5,525元，較累計分配預算數19億7,223萬1,000元，減少2億8,276萬5,475元，減幅14.34%，主要係部分委辦及補助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9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 | 3,972,946 | 305,762,977 |
| 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 | - | - | 4,619,859 | 141,619,072 |
| 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 | - | - | 625,839 | 5,719,657 |
| 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3,972,946元，係本年度累計折舊數5,245,698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9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 | 247,200,212 | 846,882,966 | |
| 22 | 郵電費 | 309,852 | 1,848,197 | |
| 23 | 旅運費 | 384,708 | 1,580,077 | |
| 24 | 印刷裝訂與廣告費 | 3,152 | 1,163,692 | |
| 25 | 修理保養及保固費 | - | - | |
| 28 | 專業服務費 | 246,502,500 | 842,291,000 | |
| 285 | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 46,500 | 190,000 | |
| 286 | 委託調查研究費 | 246,456,000 | 842,097,000 | |
| 28Y | 其他 | - | 4,000 | |
| 3 | 材料及用品費 | 24,822 | 340,458 | |
| 32 | 用品消耗 | 24,822 | 340,458 | |
| 4 | 租金、償債與利息 | 20,565 | 165,851 | |
| 43 | 機器租金 | 20,565 | 165,851 | |
| 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 | 231,000 | 841,907,478 | |
| 72 | 捐助、補助與獎助 | 231,000 | 841,489,690 | |

能源研究發展基金

用途別明細表

中華民國109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 |
|----------|----------------|--------------------|----------------------|----|
| 721 | 補(協)助政府機關(構) | - | 73,938,109 | |
| 722 | 捐助國內團體 | 231,000 | 767,551,581 | |
| 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 | 247,476,599 | 1,689,465,525 | |

能源研究發展基金

統計所需項目明細表

中華民國109年9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 | 841,680 | 1,052,140 |
| 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 | 185 |
| 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 | 767,552 | 1,012,755 |
| 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 | 2,273,192,626.00 | 100.00 | 負債 | 8,515,998.00 | 0.37 |
| 一、流動資產 | 1,967,429,649.00 | 86.55 | 一、流動負債 | 8,515,998.00 | 0.37 |
| 1.現金 | 1,782,889,618.00 | 78.43 | 1.應付款項 | 8,515,998.00 | 0.37 |
| 銀行存款 | 1,782,769,618.00 | 78.42 | 應付費用 | 8,515,998.00 | 0.37 |
| 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 | 184,531,966.00 | 8.12 | 存入保證金 | - | - |
| 預付費用 | 184,531,966.00 | 8.12 | 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 | 2,264,676,628.00 | 99.63 |
| 二、長期投資、應收款、貸墊款及準備金 | - | - | 一、淨資產 | 2,264,676,628.00 | 99.63 |
| 1.長期應收款項 | - | - | 1.淨資產 | 2,264,676,628.00 | 99.63 |
| 長期應收款 | - | - | 累積餘額 | 2,825,208,044.00 | 124.28 |
| 2.長期貸款 | - | - | 本期短絀 | 560,531,416.00 | 24.65 |

能源研究發展基金

平衡表

中華民國109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 | 305,762,977.00 | 13.45 | | | |
| 1.土地 | 156,201,295.00 | 6.87 | | | |
| 土地 | 156,201,295.00 | 6.87 | | | |
| 2.房屋建築及設備 | 141,619,072.00 | 6.23 | | | |
| 房屋建築及設備 | 183,440,881.00 | 8.07 | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -41,821,809.00 | -1.84 | | | |
| 3.機械及設備 | 2,209,603.00 | 0.10 | | | |
| 機械及設備 | 142,693,308.00 | 6.28 | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | -140,483,705.00 | -6.18 | | | |
| 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 | 5,719,657.00 | 0.25 | | | |
| 雜項設備 | 7,746,045.00 | 0.34 | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | -2,026,388.00 | -0.09 | | | |
| 合 計 | 2,273,192,626.00 | 100.00 | 合 計 | 2,273,192,626.00 | 100.00 |

能源研究發展基金

收入支出表

中華民國109年9月份

單位：新臺幣元

| 科 目 | 金 額 | |
|-----------------|-------------|---------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 369,077,441 | 1,134,208,551 |
| 徵收及依法分配收入 | 367,446,000 | 1,102,338,000 |
| 勞務收入 | - | - |
| 財產收益 | - | 11,947,109 |
| 政府撥入收入 | - | - |
| 其他收入 | 1,631,441 | 19,923,442 |
| 支出 | 248,059,448 | 1,694,739,967 |
| 人事支出 | - | - |
| 業務支出 | 247,245,599 | 847,813,063 |
| 獎補助支出 | 231,000 | 841,489,690 |
| 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 | 582,849 | 5,245,698 |
| 還本付息支出 | - | - |
| 其他支出 | - | 162,772 |
| 本期賸餘(短絀) | 121,017,993 | -560,531,416 |
| 期初淨資產 | | 2,825,208,044 |
| 解繳公庫 | | - |
| 期末淨資產 | | 2,264,676,628 |

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9月30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 | 1,134,208,551 | - | 1,134,208,551 | 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 | 11,947,109 | - | 11,947,109 | 財產收益 |
| 其他收入 | 19,923,442 | - | 19,923,442 | 其他收入 |
| 基金用途 | 1,689,465,525 | -5,274,442 | 1,694,739,967 | 支出 |
| 服務費用 | 846,882,966 | - | 846,882,966 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 340,458 | - | 340,458 | 業務支出 |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 165,851 | - | 165,851 | 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 | 841,489,690 | - | 841,489,690 | 獎補助支出 |
| 資產短絀 | - | -28,744 | 28,744 | 財產損失 |
| | - | -5,245,698 | 5,245,698 | 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) | -555,256,974 | 5,274,442 | -560,531,416 | 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 | 1,958,913,651 | -305,762,977 | 2,264,676,628 | 期末淨資產 |