

能源研究發展基金

會計月報

中華民國 109 年 5 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5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	5,569,322	-	5,569,322	-	391,663,075	374,315,000	17,348,075	4.63
1.徵收及依法分配收入	41	1,837,233,000	-	-	-	-	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	-	-
2.財產收入	45	43,279,000	-	-	-	-	7,499,279	6,869,000	630,279	9.18
(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	-	-	-	-	172,000	-	172,000	-
(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	5,569,322	-	5,569,322	-	16,717,796	-	16,717,796	-
(1)雜項收入	4YY	26,694,000	5,569,322	-	5,569,322	-	16,717,796	-	16,717,796	-
二、基金用途	5	3,149,491,000	142,653,727	668,441,000	-525,787,273	-78.66	959,429,796	1,014,193,000	-54,763,204	-5.40
1.能源研究發展工作計畫		3,146,512,000	142,653,727	668,441,000	-525,787,273	-78.66	959,429,796	1,014,193,000	-54,763,204	-5.40
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		3,146,512,000	142,653,727	668,441,000	-525,787,273	-78.66	959,429,796	1,014,193,000	-54,763,204	-5.40
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	-137,084,405	-668,441,000	531,356,595	-79.49	-567,766,721	-639,878,000	72,111,279	-11.27
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					1,946,403,904	1,837,171,000	109,232,904	5.95

能源研究發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國109年5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5,569,322元，較分配預算數0元，增加5,569,322元，主要係收回上年度動力與公用設備效率提升計畫補助賸餘款所致。

(二) 本年度截至本月份累計實際數391,663,075元，較累計分配預算數374,315,000元，增加17,348,075元，約4.63%。

二、基金用途：

(一) 本月實際數142,653,727元，較分配預算數668,441,000元，減少525,787,273元，約78.66%，主要係部分補助計畫原預估於5月付款，惟廠商提前至4月請款所致。

(二) 本年度截至本月份累計實際數959,429,796元，較累計分配預算數1,014,193,000元，減少54,763,204元，約5.40%。

三、本期賸餘(短絀-)：

(一) 本月實際短絀137,084,405元，較分配預算短絀668,441,000元，減少短絀531,356,595元，約79.49%，主要係部分補助計畫原預估於5月付款，惟廠商提前至4月請款所致。

(二) 本年度截至本月份累計實際短絀567,766,721元，較累計分配預算短絀639,878,000元，減少短絀72,111,279元，約11.27%，主要係公用設備與系統效率提升示範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5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	-	-	-	142,653,727	668,441,000	-525,787,273	-78.66
		累計數	-	-	-	959,429,796	1,014,193,000	-54,763,204	-5.40
合 計		本月數	-	-	-	142,653,727	668,441,000	-525,787,273	-78.66
		累計數	-	-	-	959,429,796	1,014,193,000	-54,763,204	-5.40

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5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	-	1,268,546	1,674,132	308,094,741
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	-	-	2,566,589	143,672,342
機械及設備	143,994,804	141,756,457	-	1,268,546	-1,240,132	2,209,933
交通及運輸設備	359,170	345,820	-	-	-	13,350
雜項設備	7,746,045	1,400,549	-	-	347,675	5,997,821
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1,268,546元，係報廢電源供給試驗器等機械及設備15筆所致。

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5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5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	138,594,314	500,202,670	
22	郵電費	303,145	974,981	
23	旅運費	150,858	559,457	
24	印刷裝訂與廣告費	34,311	43,232	
25	修理保養及保固費	-	-	
28	專業服務費	138,106,000	498,625,000	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	102,500	
286	委託調查研究費	138,105,000	498,518,500	
28Y	其他	1,000	4,000	
3	材料及用品費	32,265	190,482	
32	用品消耗	32,265	190,482	
4	租金、償債與利息	20,565	83,591	
43	機器租金	20,565	83,591	
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	6,000	
66	規費	6,000	6,000	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000,583	458,784,281	
72	捐助、補助與獎助	4,000,583	458,366,493	

能源研究發展基金

用途別明細表

中華民國109年5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)	3,912,583	33,417,493	
722	捐助國內團體	88,000	424,949,000	
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	-	162,772	
91	其他支出	-	162,772	
	其他	-	162,772	
	合 計	142,653,727	959,429,796	

能源研究發展基金

統計所需項目明細表

中華民國109年5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	458,469	560,733
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	103	18
一般土地租金	-	-	-
補（協）助政府機關（構）	191,000	33,417	16,800
捐助國內團體	1,861,100	424,949	543,915
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5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	2,284,716,747.00	100.00	負 債	30,218,102.00	1.32
一、流動資產	1,976,622,006.00	86.51	一、流動負債	30,218,102.00	1.32
1.現金	1,939,397,464.00	84.88	1.應付款項	30,218,102.00	1.32
銀行存款	1,939,277,464.00	84.88	應付費用	30,218,102.00	1.32
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	37,216,477.00	1.63	存入保證金	-	-
預付費用	37,216,477.00	1.63	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	2,254,498,645.00	98.68
二、長期投資、應收款、貸墊款及準備金	-	-	一、淨資產	2,254,498,645.00	98.68
1.長期應收款項	-	-	1.淨資產	2,254,498,645.00	98.68
長期應收款	-	-	累積餘額	2,825,208,044.00	123.66
2.長期貸款	-	-	本期短絀	570,709,399.00	24.98

能源研究發展基金

平衡表

中華民國109年5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	308,094,741.00	13.49			
1.土地	156,201,295.00	6.84			
土地	156,201,295.00	6.84			
2.房屋建築及設備	143,672,342.00	6.29			
房屋建築及設備	183,440,881.00	8.03			
累計折舊-房屋建築及設備	-39,768,539.00	-1.74			
3.機械及設備	2,209,933.00	0.10			
機械及設備	142,726,258.00	6.25			
累計折舊-機械及設備	-140,516,325.00	-6.15			
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	5,997,821.00	0.26			
雜項設備	7,746,045.00	0.34			
累計折舊-雜項設備	-1,748,224.00	-0.08			
合 計	2,284,716,747.00	100.00	合 計	2,284,716,747.00	100.00

能源研究發展基金

收入支出表

中華民國109年5月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本月數	累計數
收入	5,569,322	391,663,075
徵收及依法分配收入	-	367,446,000
勞務收入	-	-
財產收益	-	7,499,279
政府撥入收入	-	-
其他收入	5,569,322	16,717,796
支出	143,264,990	962,372,474
人事支出	-	-
業務支出	138,653,144	501,063,303
獎補助支出	4,000,583	458,366,493
財產損失	28,414	28,414
投資損失	-	-
利息費用及手續費	-	-
折舊、折耗及攤銷	582,849	2,914,264
還本付息支出	-	-
其他支出	-	-
本期賸餘(短絀)	-137,695,668	-570,709,399
期初淨資產		2,825,208,044
解繳公庫		-
期末淨資產		2,254,498,645

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5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	391,663,075	-	391,663,075	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	7,499,279	-	7,499,279	財產收益
其他收入	16,717,796	-	16,717,796	其他收入
基金用途	959,429,796	-2,942,678	962,372,474	支出
服務費用	500,202,670	-	500,202,670	業務支出
材料及用品費	190,482	-	190,482	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	83,591	-	83,591	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	458,366,493	-	458,366,493	獎補助支出
資產短絀		-28,414	28,414	財產損失
		-2,914,264	2,914,264	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)	-567,766,721	2,942,678	-570,709,399	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	1,946,403,904	-308,094,741	2,254,498,645	期末淨資產