

# 能源研究發展基金

## 會計月報

中華民國 109 年 6 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6月份

單位：新臺幣元

| 項 目          |     | 本 年 度<br>法 定 預 算 數 | 本 月 份       |             | 比 較 增 減     |         | 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   | 1,907,206,000      | 368,248,967 | 375,456,000 | -7,207,033  | -1.92   | 759,912,042           | 749,771,000   | 10,141,042   | 1.35   |
| 1.徵收及依法分配收入  | 41  | 1,837,233,000      | 367,446,000 | 367,446,000 | -           | -       | 734,892,000           | 734,892,000   | -            | -      |
| (1)能源研究發展收入  | 41E | 1,837,233,000      | 367,446,000 | 367,446,000 | -           | -       | 734,892,000           | 734,892,000   | -            | -      |
| 2.財產收入       | 45  | 43,279,000         | 286,788     | 4,410,000   | -4,123,212  | -93.50  | 7,786,067             | 11,279,000    | -3,492,933   | -30.97 |
| (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         | -           | 4,200,000   | -4,200,000  | -100.00 | 172,000               | 4,200,000     | -4,028,000   | -95.90 |
| (3)利息收入      | 454 | 5,000,000          | 286,788     | 210,000     | 76,788      | 36.57   | 2,205,542             | 1,800,000     | 405,542      | 22.53  |
| 3.其他收入       | 4Y  | 26,694,000         | 516,179     | 3,600,000   | -3,083,821  | -85.66  | 17,233,975            | 3,600,000     | 13,633,975   | 378.72 |
| (1)雜項收入      | 4YY | 26,694,000         | 516,179     | 3,600,000   | -3,083,821  | -85.66  | 17,233,975            | 3,600,000     | 13,633,975   | 378.72 |
| 二、基金用途       | 5   | 3,148,269,000      | 24,304,004  | 70,129,000  | -45,824,996 | -65.34  | 983,733,800           | 1,084,322,000 | -100,588,200 | -9.28  |
| 1.能源研究發展工作計畫 | 51  | 3,145,290,000      | 24,304,004  | 70,129,000  | -45,824,996 | -65.34  | 983,733,800           | 1,084,322,000 | -100,588,200 | -9.28  |
| (1)購置固定資產    |     | -                  | -           | -           | -           | -       | -                     | -             | -            | -      |
| (2)其他        |     | 3,145,290,000      | 24,304,004  | 70,129,000  | -45,824,996 | -65.34  | 983,733,800           | 1,084,322,000 | -100,588,200 | -9.28  |
| 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     | 343,944,963 | 305,327,000 | 38,617,963  | 12.65   | -223,821,758          | -334,551,000  | 110,729,242  | -33.10 |
| 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      |             |             |             |         | 2,290,348,867         | 2,152,498,000 | 137,850,867  | 6.40   |

## 能源研究發展基金

### 基金來源、用途及餘絀表

中華民國109年6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368,248,967元，較分配預算數375,456,000元，減少7,207,033元，約1.92%。

(二) 本年度截至本月份累計實際數759,912,042元，較累計分配預算數749,771,000元，增加10,141,042元，約1.35%。

#### 二、基金用途：

(一) 本月實際數24,304,004元，較分配預算數70,129,000元，減少45,824,996元，約65.34%，主要係部分委辦計畫原預估6月付款，惟廠商提前至5月請款所致。

(二) 本年度截至本月份累計實際數983,733,800元，較累計分配預算數1,084,322,000元，減少100,588,200元，約9.28%。

#### 三、本期賸餘(短絀-)：

(一) 本月實際賸餘343,944,963元，較分配預算賸餘305,327,000元，增加賸餘38,617,963元，約12.65%，主要係部分委辦計畫原預估6月付款，惟廠商提前至5月請款所致。

(二) 本年度截至本月份累計實際短絀223,821,758元，較累計分配預算短絀334,551,000元，減少短絀110,729,242元，約33.10%，主要係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6月份

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫 項 目 |    | 本月數及<br>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         | -   | -   | -         | 24,304,004  | 70,129,000    | -45,824,996  | -65.34 |
|             |    | 累計數         | -   | -   | -         | 983,733,800 | 1,084,322,000 | -100,588,200 | -9.28  |
| 合 計         |    | 本月數         | -   | -   | -         | 24,304,004  | 70,129,000    | -45,824,996  | -65.34 |
|             |    | 累計數         | -   | -   | -         | 983,733,800 | 1,084,322,000 | -100,588,200 | -9.28  |

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6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 | 2,257,000            | 307,511,873 |
| 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         | -       | -         | 3,079,906            | 143,159,025 |
| 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          | -       | -         | 417,226              | 5,928,270   |
| 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6月份

單位：新臺幣元

| 計畫名稱      | 本年度可用預算數    |              |                    |     |           | 累計預算<br>分配數<br>(2) | 執行情形  |           |           |              |                   |              | 差異或落後原因 | 改進措施 |
|-----------|-------------|--------------|--------------------|-----|-----------|--------------------|-------|-----------|-----------|--------------|-------------------|--------------|---------|------|
|           | 以前年度<br>保留數 | 本年度<br>法定預算數 | 本年度奉<br>准先行辦<br>理數 | 調整數 | 合計<br>(1) |                    | 累計執行數 |           |           |              | 比較增減(-)           |              |         |      |
|           |             |              |                    |     |           |                    | 實支數   | 應付<br>未付數 | 合計<br>(3) | %<br>(3)/(2) | 金額<br>(4)=(3)-(2) | %<br>(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6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 |
|----------|--------------------------------|-------------------|--------------------|----|
| <b>2</b> | <b>服務費用</b>                    | <b>8,532,729</b>  | <b>508,735,399</b> |    |
| 22       | 郵電費                            | 107,563           | 1,082,544          |    |
| 23       | 旅運費                            | 162,166           | 721,623            |    |
| 24       | 印刷裝訂與廣告費                       | -                 | 43,232             |    |
| 25       | 修理保養及保固費                       | -                 | -                  |    |
| 28       | 專業服務費                          | 8,263,000         | 506,888,000        |    |
| 285      | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費               | 3,000             | 105,500            |    |
| 286      | 委託調查研究費                        | 8,260,000         | 506,778,500        |    |
| 28Y      | 其他                             | -                 | 4,000              |    |
| <b>3</b> | <b>材料及用品費</b>                  | <b>28,710</b>     | <b>219,192</b>     |    |
| 32       | 用品消耗                           | 28,710            | 219,192            |    |
| <b>4</b> | <b>租金、償債與利息</b>                | <b>20,565</b>     | <b>104,156</b>     |    |
| 43       | 機器租金                           | 20,565            | 104,156            |    |
| <b>5</b> | <b>購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資</b>  | <b>-</b>          | <b>-</b>           |    |
| 51       | 購建固定資產                         | -                 | -                  |    |
| <b>6</b> | <b>稅捐及規費(強制費)</b>              | <b>-</b>          | <b>6,000</b>       |    |
| 66       | 規費                             | -                 | 6,000              |    |
| <b>7</b> | <b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b> | <b>15,722,000</b> | <b>474,506,281</b> |    |
| 72       | 捐助、補助與獎助                       | 15,722,000        | 474,088,493        |    |

# 能源研究發展基金

## 用途別明細表

中華民國109年6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) | 12,975,000 | 46,392,493  |    |
| 722 | 捐助國內團體       | 2,747,000  | 427,696,000 |    |
| 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          | 24,304,004 | 983,733,800 |    |

能源研究發展基金  
統計所需項目明細表

中華民國109年6月份

單位：新臺幣千元

| 科 目 名 稱          | 本年度<br>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    | 474,194     | 560,938 |
| 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          | 106         | 23      |
| 一般土地租金           | -            | -           | -       |
| 補（協）助政府機關（構）     | 191,000      | 46,392      | 16,800  |
| 捐助國內團體           | 1,861,100    | 427,696     | 544,115 |
| 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6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          |                         |        |
| <b>資 產</b>         | <b>2,616,876,736.00</b> | 100.00 | <b>負 債</b>    | <b>19,015,996.00</b>    | 0.73   |
| 一、流動資產             | 2,309,364,863.00        | 88.25  | 一、流動負債        | 19,015,996.00           | 0.73   |
| 1.現金               | 2,158,748,625.00        | 82.49  | 1.應付款項        | 19,015,996.00           | 0.73   |
| 銀行存款               | 2,158,628,625.00        | 82.49  | 應付費用          | 19,015,996.00           | 0.73   |
| 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             | 150,608,173.00          | 5.76   | 存入保證金         | -                       | -      |
| 預付費用               | 150,608,173.00          | 5.76   | 應付保管款         | -                       | -      |
| 4.短期貸墊款            | -                       | -      | 暫收及待結轉帳項      | -                       | -      |
| 短期墊款               | -                       | -      | <b>淨資產</b>    | <b>2,597,860,740.00</b> | 99.27  |
| 二、長期投資、應收款、貸墊款及準備金 | -                       | -      | 一、淨資產         | 2,597,860,740.00        | 99.27  |
| 1.長期應收款項           | -                       | -      | 1.淨資產         | 2,597,860,740.00        | 99.27  |
| 長期應收款              |                         | -      | 累積餘額          | 2,825,208,044.00        | 107.96 |
| 2.長期貸款             | -                       | -      | 本期短絀          | 227,347,304.00          | 8.69   |

# 能源研究發展基金

## 平衡表

中華民國109年6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       | 307,511,873.00   | 11.75  |               |                  |        |
| 1.土地         | 156,201,295.00   | 5.97   |               |                  |        |
| 土地           | 156,201,295.00   | 5.97   |               |                  |        |
| 2.房屋建築及設備    | 143,159,025.00   | 5.47   |               |                  |        |
| 房屋建築及設備      | 183,440,881.00   | 7.01   |               |                  |        |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -40,281,856.00   | -1.54  |               |                  |        |
| 3.機械及設備      | 2,209,933.00     | 0.08   |               |                  |        |
| 機械及設備        | 142,726,258.00   | 5.45   |               |                  |        |
| 累計折舊-機械及設備   | -140,516,325.00  | -5.37  |               |                  |        |
| 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       | 5,928,270.00     | 0.23   |               |                  |        |
| 雜項設備         | 7,746,045.00     | 0.30   |               |                  |        |
| 累計折舊-雜項設備    | -1,817,775.00    | -0.07  |               |                  |        |
| 合 計          | 2,616,876,736.00 | 100.00 | 合 計           | 2,616,876,736.00 | 100.00 |

# 能源研究發展基金

## 收入支出表

中華民國109年6月份

單位：新臺幣元

| 科 目       | 金 額         |               |
|-----------|-------------|---------------|
|           | 本月數         | 累計數           |
| 收入        | 368,248,967 | 759,912,042   |
| 徵收及依法分配收入 | 367,446,000 | 734,892,000   |
| 勞務收入      | -           | -             |
| 財產收益      | 286,788     | 7,786,067     |
| 政府撥入收入    | -           | -             |
| 其他收入      | 516,179     | 17,233,975    |
| 支出        | 24,886,872  | 987,259,346   |
| 人事支出      | -           | -             |
| 業務支出      | 8,582,004   | 509,482,535   |
| 獎補助支出     | 15,722,000  | 474,088,493   |
| 財產損失      | -           | 28,414        |
| 投資損失      | -           | -             |
| 利息費用及手續費  | -           | -             |
| 折舊、折耗及攤銷  | 582,868     | 3,497,132     |
| 還本付息支出    | -           | -             |
| 其他支出      | -           | 162,772       |
| 本期賸餘(短絀)  | 343,362,095 | -227,347,304  |
| 期初淨資產     |             | 2,825,208,044 |
| 解繳公庫      |             | -             |
| 期末淨資產     |             | 2,597,860,740 |

**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6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            |
|-------------------------|---------------|--------------|---------------|-----------------|
| <b>基金來源</b>             | 759,912,042   | -            | 759,912,042   | <b>收入</b>       |
| 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                    | 7,786,067     | -            | 7,786,067     | 財產收益            |
| 其他收入                    | 17,233,975    | -            | 17,233,975    | 其他收入            |
| <b>基金用途</b>             | 983,733,800   | -3,525,546   | 987,259,346   | <b>支出</b>       |
| 服務費用                    | 508,735,399   | -            | 508,735,399   | 業務支出            |
| 材料及用品費                  | 219,192       | -            | 219,192       | 業務支出            |
| 租金、償債、利息及相關手續費          | 104,156       | -            | 104,156       | 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                | 474,088,493   | -            | 474,088,493   | 獎補助支出           |
| 資產短絀                    | -             | -28,414      | 28,414        | 財產損失            |
|                         | -             | -3,497,132   | 3,497,132     | 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            |
| <b>本期賸餘(短絀)</b>         | -223,821,758  | 3,525,546    | -227,347,304  | <b>本期賸餘(短絀)</b> |
| <b>期初基金餘額</b>           | 2,514,170,625 | -311,037,419 | 2,825,208,044 | <b>期初淨資產</b>    |
| <b>解繳公庫</b>             |               |              |               | <b>解繳公庫</b>     |
| <b>期末基金餘額</b>           | 2,290,348,867 | -307,511,873 | 2,597,860,740 | <b>期末淨資產</b>    |