

能源研究發展基金

會計月報

中華民國 109 年 7 月份

主辦會計人員

視察陳甫誌

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7月份

單位：新臺幣元

項 目 名 稱		符號	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數									
			本 年 度		本 年 度		本 年 度					
			法 定 預 算 數	實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	實 際 數	預 算 數	比 較 增 減			
					金 額	%	實 際 數	預 算 數	金 額	%		
一、基金來源		4	1,907,206,000	4,330,188	-		4,330,188	-	764,242,230	749,771,000	14,471,230	1.93
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	4,059,593	-		4,059,593	-	11,845,660	11,279,000	566,660	5.02
(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	1,650,800	-		1,650,800	-	1,822,800	4,200,000	-2,377,200	-56.60
(3)利息收入		454	5,000,000	2,408,793	-		2,408,793	-	4,614,335	1,800,000	2,814,335	156.35
3.其他收入		4Y	26,694,000	270,595	-		270,595	-	17,504,570	3,600,000	13,904,570	386.24
(1)雜項收入		4YY	26,694,000	270,595	-		270,595	-	17,504,570	3,600,000	13,904,570	386.24
二、基金用途		5	3,148,269,000	336,146,917	10,442,000		325,704,917	3,119.18	1,319,880,717	1,094,764,000	225,116,717	20.56
1.能源研究發展工作計畫		51	3,145,290,000	336,146,917	10,442,000		325,704,917	3,119.18	1,319,880,717	1,094,764,000	225,116,717	20.56
(1)購置固定資產			-	-	-		-	-	-	-	-	-
(2)其他			3,145,290,000	336,146,917	10,442,000		325,704,917	3,119.18	1,319,880,717	1,094,764,000	225,116,717	20.56
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	-331,816,729	-10,442,000		-321,374,729	3,077.71	-555,638,487	-344,993,000	-210,645,487	61.06
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						1,958,532,138	2,142,056,000	-183,523,862	-8.57

能源研究發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國109年7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4,330,188元，較分配預算數0元，增加4,330,188元，主要係原預計於6月份收繳之部分權利金收入於本月份入帳，及利息收入較預期增加所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數764,242,230元，較累計分配預算數749,771,000元，增加14,471,230元，約1.93%。

二、基金用途：

- (一) 本月實際數336,146,917元，較分配預算數10,442,000元，增加325,704,917元，約3,119.18%，主要係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1,319,880,717元，較累計分配預算數1,094,764,000元，增加225,116,717元，約20.56%，主要係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。

三、本期賸餘(短絀-)：

- (一) 本月實際短絀331,816,729元，較分配預算短絀10,442,000元，增加短絀321,374,729元，約3,077.71%，主要係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555,638,487元，較累計分配預算短絀334,993,000元，增加短絀210,645,487元，約61.06%，主要係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。

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7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	-	-	-	336,146,917	10,442,000	325,704,917	3,119.18
		累計數	-	-	-	1,319,880,717	1,094,764,000	225,116,717	20.56
合 計		本月數	-	-	-	336,146,917	10,442,000	325,704,917	3,119.18
		累計數	-	-	-	1,319,880,717	1,094,764,000	225,116,717	20.56

能源研究發展工作計畫：本月份累計實際數13億1,988萬717元，較累計分配預算數10億9,476萬4,000元，增加2億2,511萬6,717元，增幅20.56%，主要係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。

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7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	2,807,229	306,928,694
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	-	-	3,593,224	142,645,707
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	-	-	486,757	5,858,739
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。

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7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7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	13,059,562	521,794,961	
22	郵電費	243,778	1,326,322	
23	旅運費	218,844	940,467	
24	印刷裝訂與廣告費	3,940	47,172	
25	修理保養及保固費	-	-	
28	專業服務費	12,593,000	519,481,000	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,000	110,500	
286	委託調查研究費	12,588,000	519,366,500	
28Y	其他	-	4,000	
3	材料及用品費	93,174	312,366	
32	用品消耗	93,174	312,366	
4	租金、償債與利息	20,565	124,721	
43	機器租金	20,565	124,721	
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	322,973,616	797,479,897	
72	捐助、補助與獎助	322,973,616	797,062,109	

能源研究發展基金

用途別明細表

中華民國109年7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)	24,145,616	70,538,109	
722	捐助國內團體	298,828,000	726,524,000	
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	336,146,917	1,319,880,717	

能源研究發展基金
統計所需項目明細表

中華民國109年7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	797,173	561,241
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	111	126
一般土地租金	-	-	-
補(協)助政府機關(構)	191,000	70,538	16,800
捐助國內團體	1,861,100	726,524	544,315
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7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	2,282,076,830.00	100.00	負債	16,615,998.00	0.73
一、流動資產	1,975,148,136.00	86.55	一、流動負債	16,515,998.00	0.72
1.現金	1,813,927,765.00	79.49	1.應付款項	16,515,998.00	0.72
銀行存款	1,813,807,765.00	79.49	應付費用	16,515,998.00	0.72
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	100,000.00	0.01
其他應收款	8,065.00	-	1.什項負債	100,000.00	0.01
3.預付款項	161,212,306.00	7.06	存入保證金	-	-
預付費用	161,212,306.00	7.06	應付保管款	-	-
4.短期貸墊款	-	-	暫收及待結轉帳項	100,000.00	0.01
短期墊款	-	-	淨資產	2,265,460,832.00	99.27
二、長期投資、應收款、貸墊款及準備金	-	-	一、淨資產	2,265,460,832.00	99.27
1.長期應收款項	-	-	1.淨資產	2,265,460,832.00	99.27
長期應收款	-	-	累積餘額	2,825,208,044.00	123.80
2.長期貸款	-	-	本期短絀	559,747,212.00	24.53

能源研究發展基金

平衡表

中華民國109年7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	306,928,694.00	13.45			
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	142,645,707.00	6.25			
房屋建築及設備	183,440,881.00	8.04			
累計折舊-房屋建築及設備	-40,795,174.00	-1.79			
3.機械及設備	2,209,603.00	0.10			
機械及設備	142,693,308.00	6.25			
累計折舊-機械及設備	-140,483,705.00	-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	5,858,739.00	0.26			
雜項設備	7,746,045.00	0.34			
累計折舊-雜項設備	-1,887,306.00	-0.08			
合 計	2,282,076,830.00	100.00	合 計	2,282,076,830.00	100.00

能源研究發展基金

收入支出表

中華民國109年7月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本月數	累計數
收入	4,330,188	764,242,230
徵收及依法分配收入	-	734,892,000
勞務收入	-	-
財產收益	4,059,593	11,845,660
政府撥入收入	-	-
其他收入	270,595	17,504,570
支出	336,730,096	1,323,989,442
人事支出	-	-
業務支出	13,173,301	522,655,836
獎補助支出	322,973,616	797,062,109
財產損失	330	28,744
投資損失	-	-
利息費用及手續費	-	-
折舊、折耗及攤銷	582,849	4,079,981
還本付息支出	-	-
其他支出	-	162,772
本期賸餘(短絀)	-332,399,908	-559,747,212
期初淨資產		2,825,208,044
解繳公庫		-
期末淨資產		2,265,460,832

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7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	764,242,230	-	764,242,230	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	11,845,660	-	11,845,660	財產收益
其他收入	17,504,570	-	17,504,570	其他收入
基金用途	1,319,880,717	-4,108,725	1,323,989,442	支出
服務費用	521,794,961	-	521,794,961	業務支出
材料及用品費	312,366	-	312,366	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	124,721	-	124,721	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	797,062,109	-	797,062,109	獎補助支出
資產短絀	-	-28,744	28,744	財產損失
	-	-4,079,981	4,079,981	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)	-555,638,487	4,108,725	-559,747,212	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	1,958,532,138	-306,928,694	2,265,460,832	期末淨資產