

能源研究發展基金

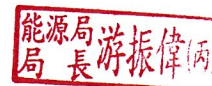
會計月報

中華民國 111 年 12 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、資本資產明細表	第	4	頁
三、用途別明細表	第	5-6	頁
四、統計所需項目明細表	第	7	頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表	第	8-9	頁
二、收入支出表	第	10	頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表	第	11	頁
----------------------	---	----	---

能源研究發展基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國111年12月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 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	3,157,799,000	1,257,834,285	1,274,495,000	-16,660,715	-1.31	3,143,663,024	3,157,799,000	-14,135,976	-0.45
1.徵收及依法分配收入	41	3,092,076,000	1,236,831,000	1,236,831,000	-	-	3,092,076,000	3,092,076,000	-	-
(1)能源研究發展收入	41E	3,092,076,000	1,236,831,000	1,236,831,000	-	-	3,092,076,000	3,092,076,000	-	-
2.財產收入	45	42,218,000	16,372,271	21,959,000	-5,586,729	-25.44	30,009,690	42,218,000	-12,208,310	-28.92
(1)財產處分收入	451	-	32,280	-	32,280	-	32,517	-	32,517	-
(2)租金收入	452	5,123,000	-	-	-	-	5,036,185	5,123,000	-86,815	-1.69
(3)權利金收入	453	33,000,000	15,840,881	20,500,000	-4,659,119	-22.73	21,580,784	33,000,000	-11,419,216	-34.60
(4)利息收入	454	4,095,000	499,110	1,459,000	-959,890	-65.79	3,360,204	4,095,000	-734,796	-17.94
3.其他收入	4Y	23,505,000	4,631,014	15,705,000	-11,073,986	-70.51	21,577,334	23,505,000	-1,927,666	-8.20
(1)雜項收入	4YY	23,505,000	4,631,014	15,705,000	-11,073,986	-70.51	21,577,334	23,505,000	-1,927,666	-8.20
二、基金用途	5	3,051,617,000	1,017,448,021	807,764,000	209,684,021	25.96	3,152,156,979	3,051,617,000	100,539,979	3.29
1.能源研究發展工作計畫	51	3,051,617,000	1,017,448,021	807,764,000	209,684,021	25.96	3,152,156,979	3,051,617,000	100,539,979	3.29
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		3,051,617,000	1,017,448,021	807,764,000	209,684,021	25.96	3,152,156,979	3,051,617,000	100,539,979	3.29
2.一般建築及設備計畫	52	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、本期賸餘(短絀-)	6	106,182,000	240,386,264	466,731,000	-226,344,736	-48.50	-8,493,955	106,182,000	-114,675,955	-108.00
四、期初基金餘額	71	1,268,461,000					1,444,131,044	1,268,461,000	175,670,044	13.85
五、解繳公庫	72	-					-	-	-	-
六、期末基金餘額	73	1,374,643,000					1,435,637,089	1,374,643,000	60,994,089	4.44

能源研究發展基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國111年12月份

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1,257,834,285元，較分配預算數1,274,495,000元，減少16,660,715元，約1.31%。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數3,143,663,024元，較累計分配預算數3,157,799,000元，減少14,135,976元，約0.45%。

二、基金用途：

- (一) 本月實際數1,017,448,021元，較分配預算數807,764,000元，增加209,684,021元，約25.96%，主要係增加中小型製造業因應國際供應鏈淨零碳排等淨零碳排計畫經費，及公用設備與系統效率提升示範計畫原預估於6月份付款，惟廠商延後至本月份請款所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數3,152,156,979元，較累計分配預算數3,051,617,000元，增加100,539,979元，約3.29%。

三、本期賸餘(短絀-)：

- (一) 本月實際賸餘240,386,264元，較分配預算賸餘466,731,000元，減少賸餘226,344,736元，約48.50%，主要係增加中小型製造業因應國際供應鏈淨零碳排等淨零碳排計畫經費，及公用設備與系統效率提升示範計畫原預估於6月份付款，惟廠商延後至本月份請款所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際短絀8,493,955元，與累計分配預算賸餘106,182,000元比較，反餘為絀，主要係增加中小型製造業因應國際供應鏈淨零碳排等淨零碳排計畫經費所致。

能源研究發展基金
主要業務計畫執行明細表

中華民國111年12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	-	-	-	1,017,448,021	807,764,000	209,684,021	25.96
		累計數	-	-	-	3,152,156,979	3,051,617,000	100,539,979	3.29
合 計		本月數	-	-	-	1,017,448,021	807,764,000	209,684,021	25.96
		累計數	-	-	-	3,152,156,979	3,051,617,000	100,539,979	3.29

能源研究發展基金

資本資產明細表

中華民國111年12月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	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	473,474,172	173,774,216	-	3,658,038	3,863,415	292,178,503
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	49,521,571	-	-	6,159,809	127,759,501
機械及設備	122,756,708	120,791,393	-	3,658,038	-3,546,537	1,853,814
交通及運輸設備	3,334,192	396,024	-	-	415,336	2,522,832
雜項設備	7,741,096	3,065,228	-	-	834,807	3,841,061
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3,658,038元，係報廢高溫爐等5筆計732,616元(累計折舊714,905元)；移撥氫氣製造機等6筆予國立高雄科技大學計2,925,422元(累計折舊2,883,472元)所致。

本年度累計折舊變動數3,863,415元，係本年度累計折舊數7,461,792元，扣除報廢、移撥財產累計折舊數3,598,377元。

能源研究發展基金

用途別明細表

中華民國111年12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	256,296,903	1,361,695,094	
22	郵電費	299,313	2,703,210	
221	郵費	192,345	1,465,275	
222	電話費	106,968	1,237,935	
23	旅運費	1,144,180	3,210,393	
231	國內旅費	330,608	2,055,904	
232	國外旅費	813,572	1,109,529	
235	貨物運費	-	44,960	
24	印刷裝訂及公告費	26,702	59,318	
241	印刷及裝訂費	26,702	59,318	
25	修理保養及保固費	-	54,100	
257	雜項設備修護費	-	54,100	
27	一般服務費	99,847	431,983	
279	外包費	99,847	431,983	
27D	計時與計件人員酬金	-	-	
28	專業服務費	237,865,697	1,321,969,098	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	97,350	256,850	
286	委託調查研究費	237,768,347	1,321,712,248	
2A	媒體政策及業務宣導費	6,236,964	13,734,838	
2A1	媒體政策及業務宣導費	6,236,964	13,734,838	
2B	行銷推廣費	10,624,200	19,532,154	
2B1	行銷推廣費	10,624,200	19,532,154	
3	材料及用品費	206,102	1,037,611	
32	用品消耗	206,102	1,037,611	

能源研究發展基金

用途別明細表

中華民國111年12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
321	辦公(事務)用品	176,842	920,964	
322	報章雜誌	4,200	32,190	
326	食品	23,460	62,625	
32Y	其他用品消耗	1,600	21,832	
4	租金、償債、利息及相關手續費	41,295	240,323	
43	機器租金	41,295	240,323	
432	機械及設備租金	41,295	240,323	
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	-	-	
515	購置交通及運輸設備	-	-	
6	稅捐及規費(強制費)	-	3,500	
66	規費	-	3,500	
661	行政規費與強制費	-	3,500	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	760,713,954	1,787,817,611	
72	捐助、補助與獎助	760,113,954	1,787,217,611	
721	補(協)助政府機關(構)	129,227,311	253,032,070	
722	捐助國內團體	615,661,461	1,513,036,230	
723	捐助私校	15,225,182	21,149,311	
73	分擔	600,000	600,000	
73Y	分擔其他費用	600,000	600,000	
9	其他	189,767	1,362,840	
91	其他支出	189,767	1,362,840	
91Y	其他	189,767	1,362,840	
	合 計	1,017,448,021	3,152,156,979	

能源研究發展基金

統計所需項目明細表

中華民國111年12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	1,881,927	1,787,474	1,881,927
員工通勤交通費	-	-	-
義工服務費	-	-	-
計時與計件人員酬金	708	-	708
專技人員酬金	-	-	-
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	321	257	321
一般土地租金	-	-	-
補（協）助政府機關（構）	201,000	253,032	201,000
捐助國內團體	1,679,898	1,513,036	1,679,898
捐助私校	-	21,149	-
對外國之捐助	-	-	-

能源研究發展基金

平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	2,426,214,570.00	100.00	負 債	698,398,978.00	28.79
一、流動資產	2,134,036,067.00	87.96	一、流動負債	698,398,978.00	28.79
1.現金	2,132,890,494.00	87.91	1.應付款項	698,398,978.00	28.79
銀行存款	2,132,890,494.00	87.91	應付代收款	-	-
零用及週轉金	-	0.01	應付費用	698,398,978.00	28.79
2.應收款項	545,573.00	0.02	應付利息	-	-
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	545,573.00	0.02	1.什項負債	-	-
3.預付款項	600,000.00	0.02	存入保證金	-	-
預付費用	600,000.00	0.02	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	1,727,815,592.00	71.21
二、長期投資、應收款、貸墊款及準備金	-	-	一、淨資產	1,727,815,592.00	71.21
1.長期應收款項	-	-	1.淨資產	1,727,815,592.00	71.21
長期應收款	-	-	累積餘額	1,727,815,592.00	71.21
2.長期貸款	-	-			

能源研究發展基金

平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
三、固定資產	292,178,503.00	12.04			
1.土地	156,201,295.00	6.44			
土地	156,201,295.00	6.44			
2.房屋建築及設備	127,759,501.00	5.27			
房屋建築及設備	183,440,881.00	7.56			
累計折舊-房屋建築及設備	-55,681,380.00	-2.29			
3.機械及設備	1,853,814.00	0.08			
機械及設備	119,098,670.00	4.91			
累計折舊-機械及設備	-117,244,856.00	-4.83			
4.交通及運輸設備	2,522,832.00	0.10			
交通及運輸設備	3,334,192.00	0.14			
累計折舊-交通及運輸設備	-811,360.00	-0.03			
5.雜項設備	3,841,061.00	0.16			
雜項設備	7,741,096.00	0.32			
累計折舊-雜項設備	-3,900,035.00	-0.16			
合 計	2,426,214,570.00	100.00	合 計	2,426,214,570.00	100.00

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

能源研究發展基金

收入支出表

中華民國111年12月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本月數	累計數
收入	1,257,816,874	3,143,645,613
徵收及依法分配收入	1,236,831,000	3,092,076,000
能源研究發展收入	1,236,831,000	3,092,076,000
財產收益	16,354,860	29,992,279
財產孳息收入	16,339,991	29,977,173
財產交易利益	14,869	15,106
其他收入	4,631,014	21,577,334
雜項收入	4,631,014	21,577,334
支出	1,018,094,418	3,159,661,021
業務支出	257,144,300	1,363,576,528
業務支出	257,144,300	1,363,576,528
獎補助支出	760,113,954	1,787,217,611
補(協)助政府機關(構)	129,227,311	253,032,070
捐助國內團體	615,661,461	1,513,036,230
捐助私校	15,225,182	21,149,311
財產損失	24,539	42,250
財產交易損失	24,539	42,250
折舊、折耗及攤銷	621,858	7,461,792
固定資產折舊	621,858	7,461,792
其他支出	189,767	1,362,840
其他支出	189,767	1,362,840
本期賸餘(短絀)	239,722,456	-16,015,408
期初淨資產	-	1,743,831,000
解繳公庫	-	-
期末淨資產		1,727,815,592

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

能源研究發展基金
預算執行與會計收支對照表

中華民國111年1月1日至111年12月31日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數 (1)	調整數 (2)-(1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	3,143,663,024	-17,411	3,143,645,613	收入
徵收及依法分配收入	3,092,076,000	-	3,092,076,000	徵收及依法分配收入
財產收入	30,009,690	-17,411	29,992,279	財產收益
其他收入	21,577,334	-	21,577,334	其他收入
基金用途	3,152,156,979	7,504,042	3,159,661,021	支出
服務費用	1,361,695,094	-	1,361,695,094	業務支出
材料及用品費	1,037,611	-	1,037,611	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	240,323	-	240,323	業務支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	-	-	-	
稅捐及規費(強制費)	3,500	-	3,500	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	600,000	-	600,000	業務支出
捐助、補助與獎助	1,787,217,611	-	1,787,217,611	獎補助支出
資產短絀	-	42,250	42,250	財產損失
	-	7,461,792	7,461,792	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	1,362,840	-	1,362,840	其他支出
本期賸餘(短絀)	-8,493,955	-7,521,453	-16,015,408	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,444,131,044	299,699,956	1,743,831,000	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,435,637,089	292,178,503	1,727,815,592	期末淨資產