

能源研究發展基金

會計月報

中華民國 111 年 1 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1月份

單位：新臺幣元

| 項 目 | | 本 年 度 行政院核定數 | 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 | 3,157,799,000 | 1,231,414 | - | 1,231,414 | - | 1,231,414 | - | 1,231,414 | - |
| 1.徵收及依法分配收入 | 41 | 3,092,076,000 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (1)能源研究發展收入 | 41E | 3,092,076,000 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.財產收入 | 45 | 42,218,000 | 2,499 | - | 2,499 | - | 2,499 | - | 2,499 | - |
| (1)財產處分收入 | 451 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (2)租金收入 | 452 | 5,123,000 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (3)權利金收入 | 453 | 33,000,000 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (4)利息收入 | 454 | 4,095,000 | 2,499 | - | 2,499 | - | 2,499 | - | 2,499 | - |
| 3.其他收入 | 4Y | 23,505,000 | 1,228,915 | - | 1,228,915 | - | 1,228,915 | - | 1,228,915 | - |
| (1)雜項收入 | 4YY | 23,505,000 | 1,228,915 | - | 1,228,915 | - | 1,228,915 | - | 1,228,915 | - |
| 二、基金用途 | 5 | 3,056,617,000 | 25,082,576 | 25,474,000 | -391,424 | -1.54 | 25,082,576 | 25,474,000 | -391,424 | -1.54 |
| 1.能源研究發展工作計畫 | 51 | 3,056,617,000 | 25,082,576 | 25,474,000 | -391,424 | -1.54 | 25,082,576 | 25,474,000 | -391,424 | -1.54 |
| (1)購置固定資產 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (2)其他 | | 3,056,617,000 | 25,082,576 | 25,474,000 | -391,424 | -1.54 | 25,082,576 | 25,474,000 | -391,424 | -1.54 |
| 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 | 101,182,000 | -23,851,162 | -25,474,000 | 1,622,838 | -6.37 | -23,851,162 | -25,474,000 | 1,622,838 | -6.37 |
| 四、期初基金餘額 | 71 | 1,254,274,000 | | | | | 1,444,131,044 | 1,254,274,000 | 189,857,044 | 15.14 |
| 五、解繳公庫 | 72 | - | | | | | - | - | - | - |
| 六、期末基金餘額 | 73 | 1,355,456,000 | | | | | 1,420,279,882 | 1,228,800,000 | 191,479,882 | 15.58 |

能源研究發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國111年1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1,231,414元，較分配預算數0元，增加1,231,414元，主要係110年度分攤行政院能源及減碳辦公室推動業務所需經費賸餘款繳回及109年度廢熱廢冷回收技術示範應用專案補助計畫溢估列應付費用轉列雜項收入等所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數1,231,414元，較累計分配預算數0元，增加1,231,414元，主要係110年度分攤行政院能源及減碳辦公室推動業務所需經費賸餘款繳回及109年度廢熱廢冷回收技術示範應用專案補助計畫溢估列應付費用轉列雜項收入等所致。

二、基金用途：

- (一) 本月實際數25,082,576元，較分配預算數25,474,000元，減少391,424元，約1.54%。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數25,082,576元，較累計分配預算數25,474,000元，減少391,424元，約1.54%。

三、本期賸餘(短絀-)：

- (一) 本月實際短絀23,851,162元，較分配預算短絀25,474,000元，減少短絀1,622,838元，約6.37%，主要係110年度分攤行政院能源及減碳辦公室推動業務所需經費賸餘款繳回及109年度廢熱廢冷回收技術示範應用專案補助計畫溢估列應付費用轉列雜項收入等所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際短絀23,851,162元，較累計分配預算短絀25,474,000元，減少短絀1,622,838元，約6.37%，主要係110年度分攤行政院能源及減碳辦公室推動業務所需經費賸餘款繳回及109年度廢熱廢冷回收技術示範應用專案補助計畫溢估列應付費用轉列雜項收入等所致。

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1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 | - | - | - | 25,082,576 | 25,474,000 | -391,424 | -1.54 |
| | | 累計數 | - | - | - | 25,082,576 | 25,474,000 | -391,424 | -1.54 |
| 合 計 | | 本月數 | - | - | - | 25,082,576 | 25,474,000 | -391,424 | -1.54 |
| | | 累計數 | - | - | - | 25,082,576 | 25,474,000 | -391,424 | -1.54 |

能源研究發展基金

資本資產明細表

中華民國111年1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 | - | - | 621,780 | 299,078,176 |
| 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 | - | - | 513,318 | 133,405,992 |
| 機械及設備 | 122,756,708 | 120,791,393 | - | - | 4,320 | 1,960,995 |
| 交通及運輸設備 | 3,334,192 | 396,024 | - | - | 34,611 | 2,903,557 |
| 雜項設備 | 7,741,096 | 3,065,228 | - | - | 69,531 | 4,606,337 |
| 購建中固定資產 | - | - | - | - | - | - |
| 電腦軟體 | - | - | - | - | - | - |
| 權利 | - | - | - | - | - | - |
| 遞耗資產 | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - |

能源研究發展基金

用途別明細表

中華民國111年1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 | 137,576 | 137,576 | |
| 22 | 郵電費 | 137,576 | 137,576 | |
| 221 | 郵費 | 44,124 | 44,124 | |
| 222 | 電話費 | 93,452 | 93,452 | |
| 23 | 旅運費 | - | - | |
| 231 | 國內旅費 | - | - | |
| 232 | 國外旅費 | - | - | |
| 235 | 貨物運費 | - | - | |
| 24 | 印刷裝訂與廣告費 | - | - | |
| 241 | 印刷及裝訂費 | - | - | |
| 245 | 業務宣導費 | - | - | |
| 25 | 修理保養及保固費 | - | - | |
| 257 | 雜項設備修護費 | - | - | |
| 28 | 專業服務費 | - | - | |
| 285 | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | - | - | |
| 286 | 委託調查研究費 | - | - | |
| 288 | 委託考選訓練費 | - | - | |
| 3 | 材料及用品費 | - | - | |
| 32 | 用品消耗 | - | - | |
| 321 | 辦公(事務)用品 | - | - | |
| 322 | 報章雜誌 | - | - | |
| 326 | 食品 | - | - | |
| 328 | 醫療用品(非醫療院所使用) | - | - | |

能源研究發展基金

用途別明細表

中華民國111年1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 |
|----------|--------------------------------|-------------------|-------------------|----|
| 32Y | 其他用品消耗 | - | - | |
| 4 | 租金、償債、利息及相關手續費 | - | - | |
| 43 | 機器租金 | - | - | |
| 432 | 機械及設備租金 | - | - | |
| 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) | - | - | |
| 66 | 規費 | - | - | |
| 661 | 行政規費與強制費 | - | - | |
| 7 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 24,945,000 | 24,945,000 | |
| 72 | 捐助、補助與獎助 | 24,945,000 | 24,945,000 | |
| 721 | 補(協)助政府機關(構) | - | - | |
| 722 | 捐助國內團體 | 24,945,000 | 24,945,000 | |
| 723 | 捐助私校 | - | - | |
| 73 | 分擔 | - | - | |
| 73Y | 分擔其他費用 | - | - | |
| 9 | 其他 | - | - | |
| 91 | 其他支出 | - | - | |
| 91Y | 其他 | - | - | |
| | 合 計 | 25,082,576 | 25,082,576 | |

能源研究發展基金
統計所需項目明細表

中華民國111年1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 | 1,883,927 | 24,945 | 25,044 |
| 員工通勤交通費 | - | - | - |
| 義工服務費 | - | - | - |
| 計時與計件人員酬金 | 708 | - | 59 |
| 專技人員酬金 | - | - | - |
| 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 321 | - | - |
| 一般土地租金 | - | - | - |
| 補(協)助政府機關(構) | 201,000 | - | - |
| 捐助國內團體 | 1,681,898 | 24,945 | 24,985 |
| 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111年1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 | 2,259,610,547.00 | 100.00 | 負債 | 540,252,489.00 | 23.91 |
| 一、流動資產 | 1,960,532,371.00 | 86.76 | 一、流動負債 | 538,248,379.00 | 23.82 |
| 1.現金 | 1,960,474,077.00 | 86.76 | 1.應付款項 | 538,248,379.00 | 23.82 |
| 銀行存款 | 1,960,354,077.00 | 86.76 | 應付費用 | 538,248,379.00 | 23.82 |
| 零用及週轉金 | 120,000.00 | 0.01 | 應付利息 | - | - |
| 2.應收款項 | 5,794.00 | - | | | |
| 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 | 2,004,110.00 | 0.09 |
| 其他應收款 | 5,794.00 | - | 1.什項負債 | 2,004,110.00 | 0.09 |
| 3.預付款項 | 52,500.00 | - | 存入保證金 | - | - |
| 預付費用 | 52,500.00 | - | 應付保管款 | - | - |
| 4.短期貸墊款 | - | - | 暫收及待結轉帳項 | 2,004,110.00 | 0.09 |
| 短期墊款 | - | - | 淨資產 | 1,719,358,058.00 | 76.09 |
| 二、長期投資、應收款、貸墊款及準備金 | - | - | 一、淨資產 | 1,719,358,058.00 | 76.09 |
| 1.長期應收款項 | - | - | 1.淨資產 | 1,719,358,058.00 | 76.09 |
| 長期應收款 | - | - | 累積餘額 | 1,743,831,000.00 | 77.17 |
| 2.長期貸款 | - | - | 本期短絀 | 24,472,942.00 | 1.08 |
| 三、固定資產 | 299,078,176.00 | 13.24 | | | |

能源研究發展基金

平衡表

中華民國111年1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 | | |
| 1.土地 | 156,201,295.00 | 6.91 | | | |
| 土地 | 156,201,295.00 | 6.91 | | | |
| 2.房屋建築及設備 | 133,405,992.00 | 5.90 | | | |
| 房屋建築及設備 | 183,440,881.00 | 8.12 | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -50,034,889.00 | -2.21 | | | |
| 3.機械及設備 | 1,960,995.00 | 0.09 | | | |
| 機械及設備 | 122,756,708.00 | 5.43 | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | -120,795,713.00 | -5.35 | | | |
| 4.交通及運輸設備 | 2,903,557.00 | 0.13 | | | |
| 交通及運輸設備 | 3,334,192.00 | 0.15 | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -430,635.00 | -0.02 | | | |
| 5.雜項設備 | 4,606,337.00 | 0.20 | | | |
| 雜項設備 | 7,741,096.00 | 0.34 | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | -3,134,759.00 | -0.14 | | | |
| 合 計 | 2,259,610,547.00 | 100.00 | 合 計 | 2,259,610,547.00 | 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1月份

單位：新臺幣元

| 科 目 | 金 額 | |
|--------------|---------------|---------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 1,231,414 | 1,231,414 |
| 徵收及依法分配收入 | - | - |
| 能源研究發展收入 | - | - |
| 財產收益 | 2,499 | 2,499 |
| 財產孳息收入 | 2,499 | 2,499 |
| 其他收入 | 1,228,915 | 1,228,915 |
| 雜項收入 | 1,228,915 | 1,228,915 |
| 支出 | 25,704,356 | 25,704,356 |
| 業務支出 | 137,576 | 137,576 |
| 業務支出 | 137,576 | 137,576 |
| 獎補助支出 | 24,945,000 | 24,945,000 |
| 補(協)助政府機關(構) | - | - |
| 捐助國內團體 | 24,945,000 | 24,945,000 |
| 捐助私校 | - | - |
| 財產損失 | - | - |
| 財產交易損失 | - | - |
| 折舊、折耗及攤銷 | 621,780 | 621,780 |
| 固定資產折舊 | 621,780 | 621,780 |
| 其他支出 | - | - |
| 其他支出 | - | - |
| 本期賸餘(短絀) | -24,472,942 | -24,472,942 |
| 期初淨資產 | 1,743,831,000 | 1,743,831,000 |
| 解繳公庫 | - | - |
| 期末淨資產 | | 1,719,358,058 |

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1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 | 1,231,414 | - | 1,231,414 | 收入 |
| 徵收及依法分配收入 | - | - | - | 徵收及依法分配收入 |
| 財產收入 | 2,499 | - | 2,499 | 財產收益 |
| 其他收入 | 1,228,915 | - | 1,228,915 | 其他收入 |
| 基金用途 | 25,082,576 | 621,780 | 25,704,356 | 支出 |
| 服務費用 | 137,576 | - | 137,576 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | - | - | - | 業務支出 |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | - | - | - | 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) | - | - | - | 業務支出 |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | - | - | - | 業務支出 |
| 捐助、補助與獎助 | 24,945,000 | - | 24,945,000 | 獎補助支出 |
| 資產短絀 | - | - | - | 財產損失 |
| | - | 621,780 | 621,780 | 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 | - | - | - | 其他支出 |
| 本期賸餘(短絀) | -23,851,162 | -621,780 | -24,472,942 | 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 | 1,420,279,882 | 299,078,176 | 1,719,358,058 | 期末淨資產 |