

能源研究發展基金

會 計 月 報

中華民國113年9月份

主辦會計人員 杜靜宜

基金主持人 游振偉

能源研究發展基金

目 次

中華民國 113 年 9 月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 3 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 4 至 5 頁
二、資本資產明細表	第 6 至 7 頁
乙、會計報表	
一、平衡表	第 8 至 9 頁
二、收入支出表	第 10 至 11 頁
丙、參考表	
預算執行與會計收支對照表	第 12 至 14 頁
丁、其他附表	
一、基金用途明細表	第 15 至 18 頁
二、各項費用彙計表	第 19 至 22 頁

能源研究發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年9月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 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	
				金 額	%			金 額	%
基金來源	3,340,637,000	658,574,104	666,265,000	-7,690,896	-1.15	2,009,909,198	1,999,569,000	10,340,198	0.52
徵收及依法分配收入	3,287,142,000	657,428,000	657,428,000			1,972,284,000	1,972,284,000		
能源研究發展收入	3,287,142,000	657,428,000	657,428,000			1,972,284,000	1,972,284,000		
財產收入	34,756,000		5,409,000	-5,409,000	-100.00	19,288,266	21,067,000	-1,778,734	-8.44
財產處分收入						145,605		145,605	--
租金收入	4,990,000					4,943,575	4,990,000	-46,425	-0.93
權利金收入	21,507,000		5,409,000	-5,409,000	-100.00	3,561,852	8,147,000	-4,585,148	-56.28
利息收入	8,259,000					10,637,234	7,930,000	2,707,234	34.14
其他收入	18,739,000	1,146,104	3,428,000	-2,281,896	-66.57	18,336,932	6,218,000	12,118,932	194.90
雜項收入	18,739,000	1,146,104	3,428,000	-2,281,896	-66.57	18,336,932	6,218,000	12,118,932	194.90
基金用途	3,239,451,000	330,160,115	584,422,000	-254,261,885	-43.51	2,031,173,401	2,143,923,000	-112,749,599	-5.26
能源研究發展工作計畫	3,239,451,000	330,160,115	584,422,000	-254,261,885	-43.51	2,031,173,401	2,143,923,000	-112,749,599	-5.26
其他	3,239,451,000	330,160,115	584,422,000	-254,261,885	-43.51	2,031,173,401	2,143,923,000	-112,749,599	-5.26
本期賸餘(短絀)	101,186,000	328,413,989	81,843,000	246,570,989	301.27	-21,264,203	-144,354,000	123,089,797	-85.27
期初基金餘額	1,457,936,000					1,559,672,549	1,457,936,000	101,736,549	6.98
解繳公庫									

能源研究發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年9月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 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	
				金 額	%			金 額	%
期末基金餘額	1,559,122,000					1,538,408,346	1,313,582,000	224,826,346	17.12

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公(發)布前，暫按行政院核定數編列。

能源研究發展基金

基金來源、用途及餘絀表說明

中華民國113年9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658,574,104元，較分配預算數666,265,000元，減少7,690,896元，約1.15%。

(二)本年度截至本月份累計實際數2,009,909,198元，較累計分配預算數1,999,569,000元，增加10,340,198元，約0.52%。

二、基金用途：

(一)本月實際數330,160,115元，較分配預算數584,422,000元，減少254,261,885元，約43.51%，主要係公用設備與系統效率提升示範、我國能源部門淨零推動、能源技術服務產業精進輔導、經濟部淨零推動會報平台運作等計畫執行進度未如預期；及住商智慧節能系統技術與示範應用、智慧型自預熱式暨間接燃燒節能技術研發等計畫原預估於本月份付款，惟廠商提前至7月份請款所致。

(二)本年度截至本月份累計實際數2,031,173,401元，較累計分配預算數2,143,923,000元，減少112,749,599元，約5.26%，主要係公用設備與系統效率提升示範、我國能源部門淨零推動、能源技術服務產業精進輔導、經濟部淨零推動會報平台運作等計畫執行進度未如預期所致。

三、本期賸餘(短絀-)：

(一)本月實際賸餘328,413,989元，較分配預算賸餘81,843,000元，增加賸餘246,570,989元，約301.27%，主要係公用設備與系統效率提升示範、我國能源部門淨零推動、能源技術服務產業精進輔導、經濟部淨零推動會報平台運作等計畫執行進度未如預期；及住商智慧節能系統技術與示範應用、智慧型自預熱式暨間接燃燒節能技術研發等計畫原預估於本月份付款，惟廠商提前至7月份請款所致。

(二)本年度截至本月份累計實際短絀21,264,203元，較累計分配預算短絀144,354,000元，減少短絀123,089,797元，約85.27%，主要係公用設備與系統效率提升示範、我國能源部門淨零推動、能源技術服務產業精進輔導、經濟部淨零推動會報平台運作等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113年9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		本月數			--	330,160,115	584,422,000	-254,261,885	-43.51
		累計數			--	2,031,173,401	2,143,923,000	-112,749,599	-5.26
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

能源研究發展基金

主要業務計畫執行明細表說明

中華民國113年9月份

註：

1. 預算數欄，在法定預算公(發)布前，暫按行政院核定數編列。

2. 能源研究發展工作計畫：本月份累計實際數20億3,117萬3,401元，較累計分配預算數21億4,392萬3,000元，減少1億1,274萬9,599元，減幅5.26%，主要係公用設備與系統效率提升示範、我國能源部門淨零推動、能源技術服務產業精進輔導、經濟部淨零推動會報平台運作等計畫執行進度未如預期所致。

能源研究發展基金

資本資產明細表

中華民國113年9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		
土地	156,201,295					156,201,295
房屋及建築	183,440,881	-61,841,187			-4,619,859	116,979,835
機械及設備	116,059,761	-114,308,901		905,671	831,028	1,676,217
交通及運輸設備	3,934,192	-1,246,052			-398,599	2,289,541
雜項設備	7,741,096	-4,734,869		2,029	-624,300	2,379,898
合 計	467,377,225	-182,131,009		907,700	-4,811,730	279,526,786

能源研究發展基金

資本資產明細表說明

中華民國113年9月份

註：

本年度機械及設備成本減少905,671元，係報廢引擎發電機組等機械及設備5筆所致。

本年度雜項設備成本減少2,029元，係報廢工作檯雜項設備1筆所致。

本年度累計折舊變動數4,811,730元，係本年度累計折舊數5,683,421元，扣除報廢財產累計折舊數871,691元。

能源研究發展基金

平衡表

中華民國113年9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,934,869,826	100.00	負債	116,934,694	6.04
流動資產	1,655,343,040	85.55	流動負債	116,934,694	6.04
現金	1,536,873,712	79.43	應付款項	116,934,694	6.04
銀行存款	1,536,773,712	79.43	應付費用	116,934,694	6.04
零用及週轉金	100,000	0.01	淨資產	1,817,935,132	93.96
預付款項	118,469,328	6.12	淨資產	1,817,935,132	93.96
預付費用	118,469,328	6.12	淨資產	1,817,935,132	93.96
固定資產	279,526,786	14.45	累積餘額	1,844,918,765	95.35
土地	156,201,295	8.07	本期短絀	-26,983,633	-1.39
土地	156,201,295	8.07			
房屋建築及設備	116,979,835	6.05			
房屋建築及設備	183,440,881	9.48			
累計折舊－房屋建築及設備	-66,461,046	-3.43			
機械及設備	1,676,217	0.09			
機械及設備	115,154,090	5.95			
累計折舊－機械及設備	-113,477,873	-5.86			
交通及運輸設備	2,289,541	0.12			

能源研究發展基金

平衡表

中華民國113年9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
交通及運輸設備	3,934,192	0.20			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,644,651	-0.09			
雜項設備	2,379,898	0.12			
雜項設備	7,739,067	0.40			
累計折舊－雜項設備	-5,359,169	-0.28			
合 計	1,934,869,826	100.00	合 計	1,934,869,826	100.00

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

能源研究發展基金

收入支出表

中華民國113年9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	658,574,104	2,009,909,198
徵收及依法分配收入	657,428,000	1,972,284,000
能源研究發展收入	657,428,000	1,972,284,000
財產收益		19,288,266
財產孳息收入		19,142,661
財產交易利益		145,605
其他收入	1,146,104	18,336,932
雜項收入	1,146,104	18,336,932
支出	330,827,580	2,036,892,831
業務支出	307,180,409	937,424,265
業務支出	307,180,409	937,424,265
獎補助支出	22,972,716	1,093,709,266
補(協)助政府機關(構)	7,468,170	130,110,698
捐助國內團體	15,504,546	959,098,568
捐助私校		4,500,000
財產損失	36,009	36,009
財產交易損失	36,009	36,009
折舊、折耗及攤銷	631,456	5,683,421
固定資產折舊	631,456	5,683,421

能源研究發展基金

收入支出表

中華民國113年9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
其他支出	6,990	39,870
其他支出	6,990	39,870
本期賸餘(短絀)	327,746,524	-26,983,633
期初淨資產		1,844,918,765
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		1,817,935,132

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後, 平衡表已納入固定資產及長期負債等科目, 與預算編列基礎不同。

能源研究發展基金
預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年9月30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	2,009,909,198		2,009,909,198	收入
徵收及依法分配收入	1,972,284,000		1,972,284,000	徵收及依法分配收入
財產收入	19,288,266		19,288,266	財產收益
其他收入	18,336,932		18,336,932	其他收入
基金用途	2,031,173,401	5,719,430	2,036,892,831	支出
服務費用	936,142,372		937,424,265	業務支出
材料及用品費	793,790			
租金、償債、利息及相關手續費	462,352			
稅捐及規費(強制費)	9,751			
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16,000			
捐助、補助與獎助	1,093,709,266		1,093,709,266	獎補助支出
資產短絀		36,009	36,009	財產損失
		5,683,421	5,683,421	折舊、折耗及攤銷
其他	39,870		39,870	其他支出
本期賸餘(短絀)	-21,264,203	-5,719,430	-26,983,633	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,559,672,549	285,246,216	1,844,918,765	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫

能源研究發展基金
預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年9月30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
期末基金餘額	1,538,408,346	279,526,786	1,817,935,132	淨資產調整數 期末淨資產

能源研究發展基金

預算執行與會計收支對照表說明

中華民國113年1月1日至113年9月30日

註：

1. 會計支出數較基金用途數差異5,719,430元，詳如下說明：

(1) 業務支出937,424,265元，係服務費用936,142,372元、材料及用品費793,790元、租金、償債、利息及相關手續費462,352元、稅捐及規費(強制費)9,751元、會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費16,000元。

(2) 財產損失36,009元，係固定資產報廢數36,009元，屬會計支出數。

(3) 折舊、折耗及攤銷5,683,421元，係固定資產折舊5,683,421元，屬會計支出數。

2. 期初淨資產較期初基金餘額差異285,246,216元，係配合會計法刪除第29條，將固定資產列入平衡表表達所致。

能源研究發展基金

基金用途明細表

中華民國113年9月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
能源研究發展工作計畫	3,239,451,000	2,143,923,000	2,031,173,401	-112,749,599	-5.26
服務費用	1,260,784,000	1,022,029,000	936,142,372	-85,886,628	-8.40
郵電費	2,750,000	2,062,000	1,765,319	-296,681	-14.39
郵費	1,400,000	1,050,000	857,518	-192,482	-18.33
電話費	1,350,000	1,012,000	905,603	-106,397	-10.51
數據通信費			2,198	2,198	--
旅運費	5,482,000	3,916,000	2,356,914	-1,559,086	-39.81
國內旅費	2,300,000	1,699,000	1,563,432	-135,568	-7.98
國外旅費	3,182,000	2,217,000	735,142	-1,481,858	-66.84
貨物運費			58,340	58,340	--
印刷裝訂及公告費	100,000	53,000	58,879	5,879	11.09
印刷及裝訂費	100,000	53,000	58,879	5,879	11.09
修理保養及保固費	50,000	43,000	101,125	58,125	135.17
一般房屋修護費			26,500	26,500	--
機械及設備修護費			23,625	23,625	--
雜項設備修護費	50,000	43,000	51,000	8,000	18.60

能源研究發展基金

基金用途明細表

中華民國113年9月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
一般服務費	600,000	360,000	6,659	-353,341	-98.15
外包費	600,000	360,000	6,659	-353,341	-98.15
專業服務費	1,207,308,000	986,926,000	914,391,430	-72,534,570	-7.35
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	382,000	223,000	160,240	-62,760	-28.14
委託調查研究費	938,671,000	823,778,000	767,156,815	-56,621,185	-6.87
電腦軟體服務費	24,200,000	9,400,000	8,620,000	-780,000	-8.30
其他專業服務費	244,055,000	153,525,000	138,454,375	-15,070,625	-9.82
媒體政策及業務宣導費	18,704,000	12,060,000	7,470,015	-4,589,985	-38.06
媒體政策及業務宣導費	18,704,000	12,060,000	7,470,015	-4,589,985	-38.06
推展費	25,790,000	16,609,000	9,992,031	-6,616,969	-39.84
推展費	25,790,000	16,609,000	9,992,031	-6,616,969	-39.84
材料及用品費	1,006,000	751,000	793,790	42,790	5.70
用品消耗	1,006,000	751,000	793,790	42,790	5.70
辦公(事務)用品	900,000	675,000	718,660	43,660	6.47
報章雜誌	32,000	23,000	16,800	-6,200	-26.96
食品	50,000	35,000	55,454	20,454	58.44

能源研究發展基金

基金用途明細表

中華民國113年9月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
其他用品消耗	24,000	18,000	2,876	-15,124	-84.02
租金、償債、利息及相關手續費	240,000	160,000	462,352	302,352	188.97
機器租金	240,000	160,000	462,352	302,352	188.97
機械及設備租金	240,000	160,000	462,352	302,352	188.97
稅捐及規費（強制費）			9,751	9,751	--
規費			9,751	9,751	--
行政規費與強制費			9,751	9,751	--
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,977,421,000	1,120,983,000	1,093,725,266	-27,257,734	-2.43
會費	16,000	6,000	16,000	10,000	166.67
學術團體會費	16,000	6,000	16,000	10,000	166.67
捐助、補助與獎助	1,976,805,000	1,120,977,000	1,093,709,266	-27,267,734	-2.43
補（協）助政府機關（構）	248,480,000	147,436,000	130,110,698	-17,325,302	-11.75
捐助國內團體	1,728,325,000	973,541,000	959,098,568	-14,442,432	-1.48
捐助私校			4,500,000	4,500,000	--
分擔	600,000				
分擔其他費用	600,000				

能源研究發展基金

基金用途明細表

中華民國113年9月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
其他			39,870	39,870	--
其他支出			39,870	39,870	--
其他			39,870	39,870	--
合 計	3,239,451,000	2,143,923,000	2,031,173,401	-112,749,599	-5.26

註：法定預算數欄，在法定預算公(發)布前，暫按行政院核定數編列。

能源研究發展基金

各項費用彙計表

中華民國113年9月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
服務費用	1,260,784,000	1,022,029,000	936,142,372	-85,886,628	-8.40
郵電費	2,750,000	2,062,000	1,765,319	-296,681	-14.39
郵費	1,400,000	1,050,000	857,518	-192,482	-18.33
電話費	1,350,000	1,012,000	905,603	-106,397	-10.51
數據通信費			2,198	2,198	--
旅運費	5,482,000	3,916,000	2,356,914	-1,559,086	-39.81
國內旅費	2,300,000	1,699,000	1,563,432	-135,568	-7.98
國外旅費	3,182,000	2,217,000	735,142	-1,481,858	-66.84
貨物運費			58,340	58,340	--
印刷裝訂及公告費	100,000	53,000	58,879	5,879	11.09
印刷及裝訂費	100,000	53,000	58,879	5,879	11.09
修理保養及保固費	50,000	43,000	101,125	58,125	135.17
一般房屋修護費			26,500	26,500	--
機械及設備修護費			23,625	23,625	--
雜項設備修護費	50,000	43,000	51,000	8,000	18.60
一般服務費	600,000	360,000	6,659	-353,341	-98.15

能源研究發展基金

各項費用彙計表

中華民國113年9月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
外包費	600,000	360,000	6,659	-353,341	-98.15
專業服務費	1,207,308,000	986,926,000	914,391,430	-72,534,570	-7.35
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	382,000	223,000	160,240	-62,760	-28.14
委託調查研究費	938,671,000	823,778,000	767,156,815	-56,621,185	-6.87
電腦軟體服務費	24,200,000	9,400,000	8,620,000	-780,000	-8.30
其他專業服務費	244,055,000	153,525,000	138,454,375	-15,070,625	-9.82
媒體政策及業務宣導費	18,704,000	12,060,000	7,470,015	-4,589,985	-38.06
媒體政策及業務宣導費	18,704,000	12,060,000	7,470,015	-4,589,985	-38.06
推展費	25,790,000	16,609,000	9,992,031	-6,616,969	-39.84
推展費	25,790,000	16,609,000	9,992,031	-6,616,969	-39.84
材料及用品費	1,006,000	751,000	793,790	42,790	5.70
用品消耗	1,006,000	751,000	793,790	42,790	5.70
辦公（事務）用品	900,000	675,000	718,660	43,660	6.47
報章雜誌	32,000	23,000	16,800	-6,200	-26.96
食品	50,000	35,000	55,454	20,454	58.44
其他用品消耗	24,000	18,000	2,876	-15,124	-84.02

能源研究發展基金

各項費用彙計表

中華民國113年9月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
租金、償債、利息及相關手續費	240,000	160,000	462,352	302,352	188.97
機器租金	240,000	160,000	462,352	302,352	188.97
機械及設備租金	240,000	160,000	462,352	302,352	188.97
稅捐及規費（強制費）			9,751	9,751	--
規費			9,751	9,751	--
行政規費與強制費			9,751	9,751	--
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,977,421,000	1,120,983,000	1,093,725,266	-27,257,734	-2.43
會費	16,000	6,000	16,000	10,000	166.67
學術團體會費	16,000	6,000	16,000	10,000	166.67
捐助、補助與獎助	1,976,805,000	1,120,977,000	1,093,709,266	-27,267,734	-2.43
補（協）助政府機關（構）	248,480,000	147,436,000	130,110,698	-17,325,302	-11.75
捐助國內團體	1,728,325,000	973,541,000	959,098,568	-14,442,432	-1.48
捐助私校			4,500,000	4,500,000	--
分擔	600,000				
分擔其他費用	600,000				
其他			39,870	39,870	--

能源研究發展基金

各項費用彙計表

中華民國113年9月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
其他支出			39,870	39,870	--
其他			39,870	39,870	--
合 計	3,239,451,000	2,143,923,000	2,031,173,401	-112,749,599	-5.26

註：法定預算數欄，在法定預算公(發)布前，暫按行政院核定數編列。