

能源研究發展基金

會 計 月 報

中華民國113年10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 10 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10月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數				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	6,589,297		6,589,297	--	2,016,498,495	1,999,569,000	16,929,495	0.85
徵收及依法分配收入	3,287,142,000					1,972,284,000	1,972,284,000		
能源研究發展收入	3,287,142,000					1,972,284,000	1,972,284,000		
財產收入	34,756,000	5,891,810		5,891,810	--	25,180,076	21,067,000	4,113,076	19.52
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	3,760,287		3,760,287	--	7,322,139	8,147,000	-824,861	-10.12
利息收入	8,259,000	2,131,523		2,131,523	--	12,768,757	7,930,000	4,838,757	61.02
其他收入	18,739,000	697,487		697,487	--	19,034,419	6,218,000	12,816,419	206.12
雜項收入	18,739,000	697,487		697,487	--	19,034,419	6,218,000	12,816,419	206.12
基金用途	3,239,451,000	120,687,674	176,798,000	-56,110,326	-31.74	2,151,861,075	2,320,721,000	-168,859,925	-7.28
能源研究發展工作計畫	3,239,451,000	120,687,674	176,798,000	-56,110,326	-31.74	2,151,861,075	2,320,721,000	-168,859,925	-7.28
其他	3,239,451,000	120,687,674	176,798,000	-56,110,326	-31.74	2,151,861,075	2,320,721,000	-168,859,925	-7.28
本期賸餘(短絀)	101,186,000	-114,098,377	-176,798,000	62,699,623	-35.46	-135,362,580	-321,152,000	185,789,420	-57.85
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10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					1,424,309,969	1,136,784,000	287,525,969	25.29

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10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6,589,297元，較分配預算數0元，增加6,589,297元，主要係定存利息收入及磁電加熱節能設備技術發展、高效率低溫室效應冷媒無油離心機開發等計畫權利金收入較預期增加所致。

(二)本年度截至本月份累計實際數2,016,498,495元，較累計分配預算數1,999,569,000元，增加16,929,495元，約0.85%。

二、基金用途：

(一)本月實際數120,687,674元，較分配預算數176,798,000元，減少56,110,326元，約31.74%，主要係電力市場監管制度研析與推動、智慧電網推動與關鍵應用技術發展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2,151,861,075元，較累計分配預算數2,320,721,000元，減少168,859,925元，約7.28%，主要係公用設備與系統效率提升示範、業界能源科技研究發展-節能減碳領域、我國能源部門淨零推動及推動能源技術服務業補助等計畫執行進度未如預期所致。

三、本期賸餘(短絀-)：

(一)本月實際短絀114,098,377元，較分配預算短絀176,798,000元，減少短絀62,699,623元，約35.46%，主要係電力市場監管制度研析與推動、智慧電網推動與關鍵應用技術發展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135,362,580元，較累計分配預算短絀321,152,000元，減少短絀185,789,420元，約57.85%，主要係公用設備與系統效率提升示範、業界能源科技研究發展-節能減碳領域、我國能源部門淨零推動及推動能源技術服務業補助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10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			--	120,687,674	176,798,000	-56,110,326	-31.74
		累計數			--	2,151,861,075	2,320,721,000	-168,859,925	-7.28
		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10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21億5,186萬1,075元，較累計分配預算數23億2,072萬1,000元，減少1億6,885萬9,925元，減幅7.28%，主要係公用設備與系統效率提升示範、業界能源科技研究發展-節能減碳領域、我國能源部門淨零推動及推動能源術服務業補助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10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			-5,133,178	116,466,516
機械及設備	116,059,761	-114,308,901		905,671	826,709	1,671,898
交通及運輸設備	3,934,192	-1,246,052			-442,887	2,245,253
雜項設備	7,741,096	-4,734,869		2,029	-693,908	2,310,290
合 計	467,377,225	-182,131,009		907,700	-5,443,264	278,895,252

能源研究發展基金

資本資產明細表說明

中華民國113年10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5,443,264元，係本年度累計折舊數6,314,955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10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,812,939,915	100.00	負債	109,734,694	6.05
流動資產	1,534,044,663	84.62	流動負債	109,734,694	6.05
現金	1,415,575,335	78.08	應付款項	109,734,694	6.05
銀行存款	1,415,475,335	78.08	應付費用	109,734,694	6.05
零用及週轉金	100,000	0.01	淨資產	1,703,205,221	93.95
預付款項	118,469,328	6.53	淨資產	1,703,205,221	93.95
預付費用	118,469,328	6.53	淨資產	1,703,205,221	93.95
固定資產	278,895,252	15.38	累積餘額	1,844,918,765	101.76
土地	156,201,295	8.62	本期短絀	-141,713,544	-7.82
土地	156,201,295	8.62			
房屋建築及設備	116,466,516	6.42			
房屋建築及設備	183,440,881	10.12			
累計折舊－房屋建築及設備	-66,974,365	-3.69			
機械及設備	1,671,898	0.09			
機械及設備	115,154,090	6.35			
累計折舊－機械及設備	-113,482,192	-6.26			
交通及運輸設備	2,245,253	0.12			

能源研究發展基金

平衡表

中華民國113年10月31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	0.22			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,688,939	-0.09			
雜項設備	2,310,290	0.13			
雜項設備	7,739,067	0.43			
累計折舊－雜項設備	-5,428,777	-0.30			
合 計	1,812,939,915	100.00	合 計	1,812,939,915	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10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	6,589,297	2,016,498,495
徵收及依法分配收入		1,972,284,000
能源研究發展收入		1,972,284,000
財產收益	5,891,810	25,180,076
財產孳息收入	5,891,810	25,034,471
財產交易利益		145,605
其他收入	697,487	19,034,419
雜項收入	697,487	19,034,419
支出	121,319,208	2,158,212,039
業務支出	71,015,055	1,008,439,320
業務支出	71,015,055	1,008,439,320
獎補助支出	49,672,619	1,143,381,885
補(協)助政府機關(構)	23,960,890	154,071,588
捐助國內團體	24,211,729	983,310,297
捐助私校	1,500,000	6,000,000
財產損失		36,009
財產交易損失		36,009
折舊、折耗及攤銷	631,534	6,314,955
固定資產折舊	631,534	6,314,955

能源研究發展基金

收入支出表

中華民國113年10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
其他支出		39,870
其他支出		39,870
本期賸餘(短絀)	-114,729,911	-141,713,544
期初淨資產		1,844,918,765
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		1,703,205,221

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10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	2,016,498,495		2,016,498,495	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	25,180,076		25,180,076	財產收益
其他收入	19,034,419		19,034,419	其他收入
基金用途	2,151,861,075	6,350,964	2,158,212,039	支出
服務費用	1,006,955,228		1,008,439,320	業務支出
材料及用品費	885,949			
租金、償債、利息及相關手續費	532,384			
稅捐及規費(強制費)	10,951			
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	54,808			
捐助、補助與獎助	1,143,381,885		1,143,381,885	獎補助支出
資產短絀		36,009	36,009	財產損失
		6,314,955	6,314,955	折舊、折耗及攤銷
其他	39,870		39,870	其他支出
本期賸餘(短絀)	-135,362,580	-6,350,964	-141,713,544	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10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
期末基金餘額	1,424,309,969	278,895,252	1,703,205,221	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10月31日

註：

1. 會計支出數較基金用途數差異6,350,964元，詳如下說明：

(1) 業務支出1,008,439,320元，係服務費用1,006,955,228元、材料及用品費885,949元、租金、償債、利息及相關手續費532,384元、稅捐及規費(強制費)10,951元、會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費54,808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6,314,955元，係固定資產折舊6,314,955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10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	2,320,721,000	2,151,861,075	-168,859,925	-7.28
服務費用	1,260,784,000	1,083,363,000	1,006,955,228	-76,407,772	-7.05
郵電費	2,750,000	2,290,000	1,971,772	-318,228	-13.90
郵費	1,400,000	1,166,000	954,142	-211,858	-18.17
電話費	1,350,000	1,124,000	1,015,432	-108,568	-9.66
數據通信費			2,198	2,198	--
旅運費	5,482,000	4,281,000	2,647,892	-1,633,108	-38.15
國內旅費	2,300,000	1,904,000	1,854,410	-49,590	-2.60
國外旅費	3,182,000	2,377,000	735,142	-1,641,858	-69.07
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	128,950	85,950	199.88
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	78,825	35,825	83.31

能源研究發展基金

基金用途明細表

中華民國113年10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	405,000	6,659	-398,341	-98.36
外包費	600,000	405,000	6,659	-398,341	-98.36
專業服務費	1,207,308,000	1,047,001,000	983,492,305	-63,508,695	-6.07
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	382,000	223,000	187,240	-35,760	-16.04
委託調查研究費	938,671,000	847,468,000	819,451,690	-28,016,310	-3.31
電腦軟體服務費	24,200,000	13,775,000	9,542,500	-4,232,500	-30.73
其他專業服務費	244,055,000	185,535,000	154,310,875	-31,224,125	-16.83
媒體政策及業務宣導費	18,704,000	12,681,000	7,476,015	-5,204,985	-41.05
媒體政策及業務宣導費	18,704,000	12,681,000	7,476,015	-5,204,985	-41.05
推展費	25,790,000	16,609,000	11,172,756	-5,436,244	-32.73
推展費	25,790,000	16,609,000	11,172,756	-5,436,244	-32.73
材料及用品費	1,006,000	836,000	885,949	49,949	5.97
用品消耗	1,006,000	836,000	885,949	49,949	5.97
辦公(事務)用品	900,000	750,000	780,719	30,719	4.10
報章雜誌	32,000	26,000	18,900	-7,100	-27.31
食品	50,000	40,000	83,454	43,454	108.64

能源研究發展基金

基金用途明細表

中華民國113年10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	20,000	2,876	-17,124	-85.62
租金、償債、利息及相關手續費	240,000	180,000	532,384	352,384	195.77
機器租金	240,000	180,000	532,384	352,384	195.77
機械及設備租金	240,000	180,000	532,384	352,384	195.77
稅捐及規費（強制費）			10,951	10,951	--
規費			10,951	10,951	--
行政規費與強制費			9,751	9,751	--
其他規費			1,200	1,200	--
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,977,421,000	1,236,342,000	1,143,436,693	-92,905,307	-7.51
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	1,236,336,000	1,143,381,885	-92,954,115	-7.52
補（協）助政府機關（構）	248,480,000	147,436,000	154,071,588	6,635,588	4.50
捐助國內團體	1,728,325,000	1,088,900,000	983,310,297	-105,589,703	-9.70
捐助私校			6,000,000	6,000,000	--
分擔	600,000				

能源研究發展基金

基金用途明細表

中華民國113年10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	%
分擔其他費用	600,000				
競賽及交流活動費			38,808	38,808	--
交流活動費			38,808	38,808	--
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	2,320,721,000	2,151,861,075	-168,859,925	-7.28

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10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	1,083,363,000	1,006,955,228	-76,407,772	-7.05
郵電費	2,750,000	2,290,000	1,971,772	-318,228	-13.90
郵費	1,400,000	1,166,000	954,142	-211,858	-18.17
電話費	1,350,000	1,124,000	1,015,432	-108,568	-9.66
數據通信費			2,198	2,198	--
旅運費	5,482,000	4,281,000	2,647,892	-1,633,108	-38.15
國內旅費	2,300,000	1,904,000	1,854,410	-49,590	-2.60
國外旅費	3,182,000	2,377,000	735,142	-1,641,858	-69.07
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	128,950	85,950	199.88
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	78,825	35,825	83.31
一般服務費	600,000	405,000	6,659	-398,341	-98.36

能源研究發展基金

各項費用彙計表

中華民國113年10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	405,000	6,659	-398,341	-98.36
專業服務費	1,207,308,000	1,047,001,000	983,492,305	-63,508,695	-6.07
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	382,000	223,000	187,240	-35,760	-16.04
委託調查研究費	938,671,000	847,468,000	819,451,690	-28,016,310	-3.31
電腦軟體服務費	24,200,000	13,775,000	9,542,500	-4,232,500	-30.73
其他專業服務費	244,055,000	185,535,000	154,310,875	-31,224,125	-16.83
媒體政策及業務宣導費	18,704,000	12,681,000	7,476,015	-5,204,985	-41.05
媒體政策及業務宣導費	18,704,000	12,681,000	7,476,015	-5,204,985	-41.05
推展費	25,790,000	16,609,000	11,172,756	-5,436,244	-32.73
推展費	25,790,000	16,609,000	11,172,756	-5,436,244	-32.73
材料及用品費	1,006,000	836,000	885,949	49,949	5.97
用品消耗	1,006,000	836,000	885,949	49,949	5.97
辦公(事務)用品	900,000	750,000	780,719	30,719	4.10
報章雜誌	32,000	26,000	18,900	-7,100	-27.31
食品	50,000	40,000	83,454	43,454	108.64
其他用品消耗	24,000	20,000	2,876	-17,124	-85.62

能源研究發展基金

各項費用彙計表

中華民國113年10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	180,000	532,384	352,384	195.77
機器租金	240,000	180,000	532,384	352,384	195.77
機械及設備租金	240,000	180,000	532,384	352,384	195.77
稅捐及規費（強制費）			10,951	10,951	--
規費			10,951	10,951	--
行政規費與強制費			9,751	9,751	--
其他規費			1,200	1,200	--
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,977,421,000	1,236,342,000	1,143,436,693	-92,905,307	-7.51
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	1,236,336,000	1,143,381,885	-92,954,115	-7.52
補（協）助政府機關（構）	248,480,000	147,436,000	154,071,588	6,635,588	4.50
捐助國內團體	1,728,325,000	1,088,900,000	983,310,297	-105,589,703	-9.70
捐助私校			6,000,000	6,000,000	--
分擔	600,000				
分擔其他費用	600,000				

能源研究發展基金

各項費用彙計表

中華民國113年10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	%
競賽及交流活動費			38,808	38,808	--
交流活動費			38,808	38,808	--
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	2,320,721,000	2,151,861,075	-168,859,925	-7.28

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。