

能源研究發展基金

會 計 月 報

中華民國113年11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 11 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 頁
二、資本資產明細表	第 5 至 6 頁
乙、會計報表	
一、平衡表	第 7 至 8 頁
二、收入支出表	第 9 至 10 頁
丙、參考表	
預算執行與會計收支對照表	第 11 至 13 頁
丁、其他附表	
一、基金用途明細表	第 14 至 17 頁
二、各項費用彙計表	第 18 至 21 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11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	114,286		114,286	--	2,016,612,781	1,999,569,000	17,043,781	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	114,286		114,286	--	25,294,362	21,067,000	4,227,362	20.07
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	114,286		114,286	--	7,436,425	8,147,000	-710,575	-8.72
利息收入	8,259,000					12,768,757	7,930,000	4,838,757	61.02
其他收入	18,739,000					19,034,419	6,218,000	12,816,419	206.12
雜項收入	18,739,000					19,034,419	6,218,000	12,816,419	206.12
基金用途	3,239,451,000	203,839,836	93,437,000	110,402,836	118.16	2,355,700,911	2,414,158,000	-58,457,089	-2.42
能源研究發展工作計畫	3,239,451,000	203,839,836	93,437,000	110,402,836	118.16	2,355,700,911	2,414,158,000	-58,457,089	-2.42
其他	3,239,451,000	203,839,836	93,437,000	110,402,836	118.16	2,355,700,911	2,414,158,000	-58,457,089	-2.42
本期賸餘(短絀)	101,186,000	-203,725,550	-93,437,000	-110,288,550	118.04	-339,088,130	-414,589,000	75,500,870	-18.21
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11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					1,220,584,419	1,043,347,000	177,237,419	16.99

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11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114,286元，較分配預算數0元，增加114,286元，主要係主動式節能技術與示範應用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2,016,612,781元，較累計分配預算數1,999,569,000元，增加17,043,781元，約0.85%。

二、基金用途：

(一)本月實際數203,839,836元，較分配預算數93,437,000元，增加110,402,836元，約118.16%，主要係公用設備與系統效率提升示範及我國能源部門淨零推動等計畫，原預估於9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2,355,700,911元，較累計分配預算數2,414,158,000元，減少58,457,089元，約2.42%。

三、本期賸餘(短絀-)：

(一)本月實際短絀203,725,550元，較分配預算短絀93,437,000元，增加短絀110,288,550元，約118.04%，主要係公用設備與系統效率提升示範及我國能源部門淨零推動等計畫，原預估於9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339,088,130元，較累計分配預算短絀414,589,000元，減少短絀75,500,870元，約18.21%，主要係部分以前年度委辦及補助計畫實際收回賸餘款項較預期增加，及縣市節能推廣示範與業界能源科技研究發展-節能減碳領域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11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			--	203,839,836	93,437,000	110,402,836	118.16
		累計數			--	2,355,700,911	2,414,158,000	-58,457,089	-2.42
		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							

註：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

資本資產明細表

中華民國113年11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			-5,646,496	115,953,198
機械及設備	116,059,761	-114,308,901		905,671	822,389	1,667,578
交通及運輸設備	3,934,192	-1,246,052			-487,175	2,200,965
雜項設備	7,741,096	-4,734,869		2,029	-763,439	2,240,759
合 計	467,377,225	-182,131,009		907,700	-6,074,721	278,263,795

能源研究發展基金

資本資產明細表說明

中華民國113年11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6,074,721元，係本年度累計折舊數6,946,412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11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,596,338,069	100.00	負債	97,489,855	6.11
流動資產	1,318,074,274	82.57	流動負債	97,489,855	6.11
現金	1,185,984,635	74.29	應付款項	97,489,855	6.11
銀行存款	1,185,884,635	74.29	應付費用	97,489,855	6.11
零用及週轉金	100,000	0.01	淨資產	1,498,848,214	93.89
預付款項	132,089,639	8.27	淨資產	1,498,848,214	93.89
預付費用	132,089,639	8.27	淨資產	1,498,848,214	93.89
固定資產	278,263,795	17.43	累積餘額	1,844,918,765	115.57
土地	156,201,295	9.78	本期短絀	-346,070,551	-21.68
土地	156,201,295	9.78			
房屋建築及設備	115,953,198	7.26			
房屋建築及設備	183,440,881	11.49			
累計折舊－房屋建築及設備	-67,487,683	-4.23			
機械及設備	1,667,578	0.10			
機械及設備	115,154,090	7.21			
累計折舊－機械及設備	-113,486,512	-7.11			
交通及運輸設備	2,200,965	0.14			

能源研究發展基金

平衡表

中華民國113年11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	0.25			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,733,227	-0.11			
雜項設備	2,240,759	0.14			
雜項設備	7,739,067	0.48			
累計折舊－雜項設備	-5,498,308	-0.34			
合 計	1,596,338,069	100.00	合 計	1,596,338,069	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11月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	114,286	2,016,612,781
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	114,286	25,294,362
財產孳息收入	114,286	25,148,757
財產交易利益		145,605
其他收入		19,034,419
雜項收入		19,034,419
支出	204,471,293	2,362,683,332
業務支出	84,268,989	1,092,708,309
業務支出	84,268,989	1,092,708,309
獎補助支出	119,570,847	1,262,952,732
補(協)助政府機關(構)	5,815,521	159,887,109
捐助國內團體	112,255,326	1,095,565,623
捐助私校	1,500,000	7,500,000
財產損失		36,009
財產交易損失		36,009
折舊、折耗及攤銷	631,457	6,946,412
固定資產折舊	631,457	6,946,412

能源研究發展基金

收入支出表

中華民國113年11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)	-204,357,007	-346,070,551
期初淨資產		1,844,918,765
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		1,498,848,214

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11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	2,016,612,781		2,016,612,781	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	25,294,362		25,294,362	財產收益
其他收入	19,034,419		19,034,419	其他收入
基金用途	2,355,700,911	6,982,421	2,362,683,332	支出
服務費用	1,091,054,243		1,092,708,309	業務支出
材料及用品費	972,501			
租金、償債、利息及相關手續費	612,306			
稅捐及規費(強制費)	14,451			
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	1,262,952,732		1,262,952,732	獎補助支出
資產短絀		36,009	36,009	財產損失
		6,946,412	6,946,412	折舊、折耗及攤銷
其他	39,870		39,870	其他支出
本期賸餘(短絀)	-339,088,130	-6,982,421	-346,070,551	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11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	1,220,584,419	278,263,795	1,498,848,214	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11月30日

註：

1. 會計支出數較基金用途數差異6,982,421元，詳如下說明：

(1) 業務支出1,092,708,309元，係服務費用1,091,054,243元、材料及用品費972,501元、租金、償債、利息及相關手續費612,306元、稅捐及規費(強制費)14,451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6,946,412元，係固定資產折舊6,946,412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11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	2,414,158,000	2,355,700,911	-58,457,089	-2.42
服務費用	1,260,784,000	1,116,696,000	1,091,054,243	-25,641,757	-2.30
郵電費	2,750,000	2,518,000	2,165,438	-352,562	-14.00
郵費	1,400,000	1,282,000	1,055,573	-226,427	-17.66
電話費	1,350,000	1,236,000	1,107,667	-128,333	-10.38
數據通信費			2,198	2,198	--
旅運費	5,482,000	4,446,000	2,992,901	-1,453,099	-32.68
國內旅費	2,300,000	2,069,000	1,917,502	-151,498	-7.32
國外旅費	3,182,000	2,377,000	1,017,059	-1,359,941	-57.21
貨物運費			58,340	58,340	--
印刷裝訂及公告費	100,000	55,000	59,719	4,719	8.58
印刷及裝訂費	100,000	55,000	59,719	4,719	8.58
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11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	450,000	6,659	-443,341	-98.52
外包費	600,000	450,000	6,659	-443,341	-98.52
專業服務費	1,207,308,000	1,079,546,000	1,066,454,274	-13,091,726	-1.21
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	382,000	228,000	201,740	-26,260	-11.52
委託調查研究費	938,671,000	847,468,000	842,356,860	-5,111,140	-0.60
電腦軟體服務費	24,200,000	16,455,000	14,911,500	-1,543,500	-9.38
其他專業服務費	244,055,000	215,395,000	208,984,174	-6,410,826	-2.98
媒體政策及業務宣導費	18,704,000	12,929,000	8,038,716	-4,890,284	-37.82
媒體政策及業務宣導費	18,704,000	12,929,000	8,038,716	-4,890,284	-37.82
推展費	25,790,000	16,709,000	11,207,586	-5,501,414	-32.92
推展費	25,790,000	16,709,000	11,207,586	-5,501,414	-32.92
材料及用品費	1,006,000	920,000	972,501	52,501	5.71
用品消耗	1,006,000	920,000	972,501	52,501	5.71
辦公(事務)用品	900,000	825,000	850,671	25,671	3.11
報章雜誌	32,000	28,000	21,000	-7,000	-25.00
食品	50,000	45,000	97,954	52,954	117.68

能源研究發展基金

基金用途明細表

中華民國113年11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	22,000	2,876	-19,124	-86.93
租金、償債、利息及相關手續費	240,000	200,000	612,306	412,306	206.15
機器租金	240,000	200,000	612,306	412,306	206.15
機械及設備租金	240,000	200,000	612,306	412,306	206.15
稅捐及規費（強制費）			14,451	14,451	--
規費			14,451	14,451	--
行政規費與強制費			13,251	13,251	--
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	1,296,342,000	1,263,007,540	-33,334,460	-2.57
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	1,296,336,000	1,262,952,732	-33,383,268	-2.58
補（協）助政府機關（構）	248,480,000	187,436,000	159,887,109	-27,548,891	-14.70
捐助國內團體	1,728,325,000	1,108,900,000	1,095,565,623	-13,334,377	-1.20
捐助私校			7,500,000	7,500,000	--
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11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	2,414,158,000	2,355,700,911	-58,457,089	-2.42

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11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	1,116,696,000	1,091,054,243	-25,641,757	-2.30
郵電費	2,750,000	2,518,000	2,165,438	-352,562	-14.00
郵費	1,400,000	1,282,000	1,055,573	-226,427	-17.66
電話費	1,350,000	1,236,000	1,107,667	-128,333	-10.38
數據通信費			2,198	2,198	--
旅運費	5,482,000	4,446,000	2,992,901	-1,453,099	-32.68
國內旅費	2,300,000	2,069,000	1,917,502	-151,498	-7.32
國外旅費	3,182,000	2,377,000	1,017,059	-1,359,941	-57.21
貨物運費			58,340	58,340	--
印刷裝訂及公告費	100,000	55,000	59,719	4,719	8.58
印刷及裝訂費	100,000	55,000	59,719	4,719	8.58
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	450,000	6,659	-443,341	-98.52

能源研究發展基金

各項費用彙計表

中華民國113年11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	450,000	6,659	-443,341	-98.52
專業服務費	1,207,308,000	1,079,546,000	1,066,454,274	-13,091,726	-1.21
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	382,000	228,000	201,740	-26,260	-11.52
委託調查研究費	938,671,000	847,468,000	842,356,860	-5,111,140	-0.60
電腦軟體服務費	24,200,000	16,455,000	14,911,500	-1,543,500	-9.38
其他專業服務費	244,055,000	215,395,000	208,984,174	-6,410,826	-2.98
媒體政策及業務宣導費	18,704,000	12,929,000	8,038,716	-4,890,284	-37.82
媒體政策及業務宣導費	18,704,000	12,929,000	8,038,716	-4,890,284	-37.82
推展費	25,790,000	16,709,000	11,207,586	-5,501,414	-32.92
推展費	25,790,000	16,709,000	11,207,586	-5,501,414	-32.92
材料及用品費	1,006,000	920,000	972,501	52,501	5.71
用品消耗	1,006,000	920,000	972,501	52,501	5.71
辦公（事務）用品	900,000	825,000	850,671	25,671	3.11
報章雜誌	32,000	28,000	21,000	-7,000	-25.00
食品	50,000	45,000	97,954	52,954	117.68
其他用品消耗	24,000	22,000	2,876	-19,124	-86.93

能源研究發展基金

各項費用彙計表

中華民國113年11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	200,000	612,306	412,306	206.15
機器租金	240,000	200,000	612,306	412,306	206.15
機械及設備租金	240,000	200,000	612,306	412,306	206.15
稅捐及規費（強制費）			14,451	14,451	--
規費			14,451	14,451	--
行政規費與強制費			13,251	13,251	--
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	1,296,342,000	1,263,007,540	-33,334,460	-2.57
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	1,296,336,000	1,262,952,732	-33,383,268	-2.58
補（協）助政府機關（構）	248,480,000	187,436,000	159,887,109	-27,548,891	-14.70
捐助國內團體	1,728,325,000	1,108,900,000	1,095,565,623	-13,334,377	-1.20
捐助私校			7,500,000	7,500,000	--
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11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	2,414,158,000	2,355,700,911	-58,457,089	-2.42

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。