

能源研究發展基金

會計月報

中華民國114年1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 114 年 1 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 頁
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 6 頁
乙、會計報表	
一、平衡表	第 7 至 8 頁
二、收入支出表	第 9 頁
丙、參考表	
預算執行與會計收支對照表	第 10 至 11 頁
丁、其他附表	
一、基金用途明細表	第 12 至 14 頁
二、各項費用彙計表	第 15 至 17 頁

能源研究發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年1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	4,456,688,000	64,090		64,090	--	64,090		64,090	--
徵收及依法分配收入	3,381,242,000								
徵收收入	3,381,242,000								
財產收入	39,602,000								
租金收入	4,944,000								
權利金收入	22,728,000								
利息收入	11,930,000								
政府撥入收入	1,000,000,000								
公庫撥款收入	1,000,000,000								
其他收入	35,844,000	64,090		64,090	--	64,090		64,090	--
雜項收入	35,844,000	64,090		64,090	--	64,090		64,090	--
基金用途	4,366,510,000	147,848	17,410,000	-17,262,152	-99.15	147,848	17,410,000	-17,262,152	-99.15
能源研究發展工作計畫	4,366,405,000	147,848	17,410,000	-17,262,152	-99.15	147,848	17,410,000	-17,262,152	-99.15
其他	4,366,405,000	147,848	17,410,000	-17,262,152	-99.15	147,848	17,410,000	-17,262,152	-99.15
一般建築及設備計畫	105,000								
購建固定資產	105,000								

能源研究發展基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年1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	%
本期賸餘（短絀）	90,178,000	-83,758	-17,410,000	17,326,242	-99.52	-83,758	-17,410,000	17,326,242	-99.52
期初基金餘額	1,660,859,000					1,716,987,971	1,660,859,000	56,128,971	3.38
解繳公庫									
期末基金餘額	1,751,037,000					1,716,904,213	1,643,449,000	73,455,213	4.47

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，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114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20%者，主要增減原因如下：

一、基金來源：

(一)本月實際數64,090元，較分配預算數0元，增加64,090元，主要係設備使用費收入等雜項收入較預期增加所致。

(二)本年度截至本月份累計實際數64,090元，較累計分配預算數0元，增加64,090元，主要係設備使用費收入等雜項收入較預期增加所致。

二、基金用途：

(一)本月實際數147,848元，較分配預算數17,410,000元，減少17,262,152元，約99.15%，主要係製造業能源管理示範輔導、區域能資源整合暨燃料替代推動等計畫執行進度未如預期所致。

(二)本年度截至本月份累計實際數147,848元，較累計分配預算數17,410,000元，減少17,262,152元，約99.15%，主要係製造業能源管理示範輔導、區域能資源整合暨燃料替代推動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83,758元，較分配預算短絀17,410,000元，減少短絀17,326,242元，約99.52%，主要係製造業能源管理示範輔導、區域能資源整合暨燃料替代推動等計畫執行進度未如預期所致。

(二)本年度截至本月份累計實際短絀83,758元，較累計分配預算短絀17,410,000元，減少短絀17,326,242元，約99.52%，主要係製造業能源管理示範輔導、區域能資源整合暨燃料替代推動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114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			--	147,848	17,410,000	-17,262,152	-99.15
		累計數			--	147,848	17,410,000	-17,262,152	-99.15
		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:

1. 預算數欄，在法定預算公布前，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14萬7,848元，較累計分配預算數1,741萬元，減少1,726萬2,152元，減幅99.15%，主要係製造業能源管理示範輔導、區域能資源整合暨燃料替代推動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114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		
土地	156,201,295					156,201,295
房屋及建築	183,440,881	-68,001,002			-513,318	114,926,561
機械及設備	115,154,090	-113,490,831			-4,320	1,658,939
交通及運輸設備	3,934,192	-1,777,515			-44,288	2,112,389
雜項設備	7,739,067	-5,567,916			-69,531	2,101,620
合 計	466,469,525	-188,837,264			-631,457	277,000,804

能源研究發展基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國114年1月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算					累 計 預 算 分 配 數 (2)	執 行 情 形						差 異 或 落 後 原 因	改 進 措 施
	以前年度 保留數	本年度 法 定 預 算 數	本年度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數	合 計 (1)		累 計 執 行 數				比 較 增 減			
							實 支 數	應 付 未 付 數	合 計 (3)	% (3)/ (2)	金 額 (4)=(3) -(2)	% (4)/ (2)		
一般建築及設備計畫		105,000			105,000					--				
交通及運輸設備		105,000			105,000					--				
交通及運輸設備		105,000			105,000					--				
總 計		105,000			105,000					--				

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

能源研究發展基金

平衡表

中華民國114年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,740,099,432	100.00	負債	746,194,415	27.23
流動資產	2,463,098,628	89.89	流動負債	742,171,310	27.09
現金	2,327,342,802	84.94	應付款項	742,171,310	27.09
銀行存款	2,327,242,802	84.93	應付費用	742,171,310	27.09
零用及週轉金	100,000	0.00	其他負債	4,023,105	0.15
應收款項	3,887,273	0.14	什項負債	4,023,105	0.15
應收利息	113,350	0.00	暫收及待結轉帳項	4,023,105	0.15
其他應收款	3,773,923	0.14	淨資產	1,993,905,017	72.77
預付款項	131,868,553	4.81	淨資產	1,993,905,017	72.77
預付費用	131,868,553	4.81	淨資產	1,993,905,017	72.77
固定資產	277,000,804	10.11	累積餘額	1,994,620,232	72.79
土地	156,201,295	5.70	本期短絀	-715,215	-0.03
土地	156,201,295	5.70			
房屋建築及設備	114,926,561	4.19			
房屋建築及設備	183,440,881	6.69			
累計折舊－房屋建築及設備	-68,514,320	-2.50			
機械及設備	1,658,939	0.06			

能源研究發展基金

平衡表

中華民國114年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	115,154,090	4.20			
累計折舊－機械及設備	-113,495,151	-4.14			
交通及運輸設備	2,112,389	0.08			
交通及運輸設備	3,934,192	0.14			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,821,803	-0.07			
雜項設備	2,101,620	0.08			
雜項設備	7,739,067	0.28			
累計折舊－雜項設備	-5,637,447	-0.21			
合 計	2,740,099,432	100.00	合 計	2,740,099,432	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114年1月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	64,090	64,090
其他收入	64,090	64,090
雜項收入	64,090	64,090
支出	779,305	779,305
業務支出	147,848	147,848
業務支出	147,848	147,848
折舊、折耗及攤銷	631,457	631,457
固定資產折舊	631,457	631,457
本期賸餘(短絀)	-715,215	-715,215
期初淨資產		1,994,620,232
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		1,993,905,017

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114年1月1日至114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	64,090		64,090	收入
其他收入	64,090		64,090	其他收入
基金用途	147,848	631,457	779,305	支出
服務費用	131,848		147,848	業務支出
材料及用品費	16,000			
		631,457	631,457	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-83,758	-631,457	-715,215	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,716,987,971	277,632,261	1,994,620,232	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	1,716,904,213	277,000,804	1,993,905,017	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114年1月1日至114年1月31日

預算執行與會計收支之調整說明如下：

1. 基金用途調增631,457元：

(1) 折舊、折耗及攤銷調增631,457元：配合本年度提列固定資產折舊，增加與預算執行無涉之費用。

2. 期初基金餘額調增277,632,261元：配合會計法刪除第29條規定，增加固定資產期初餘額，俾與會計科目(期初淨資產)對照。

能源研究發展基金

基金用途明細表

中華民國114年1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	4,366,405,000	17,410,000	147,848	-17,262,152	-99.15
服務費用	1,341,815,000	470,000	131,848	-338,152	-71.95
郵電費	3,070,000	255,000	92,208	-162,792	-63.84
郵費	1,720,000	143,000		-143,000	-100.00
電話費	1,350,000	112,000	92,208	-19,792	-17.67
旅運費	6,899,000	164,000		-164,000	-100.00
國內旅費	2,300,000	161,000		-161,000	-100.00
國外旅費	4,557,000				
貨物運費	42,000	3,000		-3,000	-100.00
印刷裝訂及公告費	100,000	1,000		-1,000	-100.00
印刷及裝訂費	100,000	1,000		-1,000	-100.00
修理保養及保固費	50,000				
雜項設備修護費	50,000				
一般服務費	623,000				
外包費	623,000				
專業服務費	1,286,924,000		39,640	39,640	--

能源研究發展基金

基金用途明細表

中華民國114年1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	%
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	382,000		39,640	39,640	--
委託調查研究費	965,787,000				
電腦軟體服務費	24,200,000				
其他專業服務費	296,555,000				
媒體政策及業務宣導費	18,704,000				
媒體政策及業務宣導費	18,704,000				
推展費	25,445,000	50,000		-50,000	-100.00
推展費	25,445,000	50,000		-50,000	-100.00
材料及用品費	1,100,000	90,000	16,000	-74,000	-82.22
用品消耗	1,100,000	90,000	16,000	-74,000	-82.22
辦公(事務)用品	1,002,000	83,000		-83,000	-100.00
報章雜誌	26,000	2,000		-2,000	-100.00
食品	55,000	4,000	16,000	12,000	300.00
其他用品消耗	17,000	1,000		-1,000	-100.00
租金、償債、利息及相關手續費	240,000				
機器租金	240,000				

能源研究發展基金

基金用途明細表

中華民國114年1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	%
機械及設備租金	240,000				
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,023,250,000	16,850,000		-16,850,000	-100.00
會費	16,000				
學術團體會費	16,000				
捐助、補助與獎助	3,022,634,000	16,850,000		-16,850,000	-100.00
補（協）助政府機關（構）	249,000,000	16,800,000		-16,800,000	-100.00
捐助國內團體	2,773,634,000	50,000		-50,000	-100.00
分擔	600,000				
分擔其他費用	600,000				
一般建築及設備計畫	105,000				
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營 舍與設施工程支出	105,000				
購建固定資產	105,000				
購置交通及運輸設備	105,000				
合 計	4,366,510,000	17,410,000	147,848	-17,262,152	-99.15

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，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114年1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	1,341,815,000	470,000	131,848	-338,152	-71.95
郵電費	3,070,000	255,000	92,208	-162,792	-63.84
郵費	1,720,000	143,000		-143,000	-100.00
電話費	1,350,000	112,000	92,208	-19,792	-17.67
旅運費	6,899,000	164,000		-164,000	-100.00
國內旅費	2,300,000	161,000		-161,000	-100.00
國外旅費	4,557,000				
貨物運費	42,000	3,000		-3,000	-100.00
印刷裝訂及公告費	100,000	1,000		-1,000	-100.00
印刷及裝訂費	100,000	1,000		-1,000	-100.00
修理保養及保固費	50,000				
雜項設備修護費	50,000				
一般服務費	623,000				
外包費	623,000				
專業服務費	1,286,924,000		39,640	39,640	--
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	382,000		39,640	39,640	--

能源研究發展基金

各項費用彙計表

中華民國114年1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	%
委託調查研究費	965,787,000				
電腦軟體服務費	24,200,000				
其他專業服務費	296,555,000				
媒體政策及業務宣導費	18,704,000				
媒體政策及業務宣導費	18,704,000				
推展費	25,445,000	50,000		-50,000	-100.00
推展費	25,445,000	50,000		-50,000	-100.00
材料及用品費	1,100,000	90,000	16,000	-74,000	-82.22
用品消耗	1,100,000	90,000	16,000	-74,000	-82.22
辦公(事務)用品	1,002,000	83,000		-83,000	-100.00
報章雜誌	26,000	2,000		-2,000	-100.00
食品	55,000	4,000	16,000	12,000	300.00
其他用品消耗	17,000	1,000		-1,000	-100.00
租金、償債、利息及相關手續費	240,000				
機器租金	240,000				
機械及設備租金	240,000				

能源研究發展基金

各項費用彙計表

中華民國114年1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	%
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍 與設施工程支出	105,000				
購建固定資產	105,000				
購置交通及運輸設備	105,000				
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,023,250,000	16,850,000		-16,850,000	-100.00
會費	16,000				
學術團體會費	16,000				
捐助、補助與獎助	3,022,634,000	16,850,000		-16,850,000	-100.00
補（協）助政府機關（構）	249,000,000	16,800,000		-16,800,000	-100.00
捐助國內團體	2,773,634,000	50,000		-50,000	-100.00
分擔	600,000				
分擔其他費用	600,000				
合 計	4,366,510,000	17,410,000	147,848	-17,262,152	-99.15

註：預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。