

能源研究發展基金

會 計 月 報

中華民國115年1月份

主辦會計人員 杜靜宜

基金主持人 吳志偉

能源研究發展基金

目 次

中華民國 115 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 9 頁
二、收入支出表	第 10 頁
丙、參考表	
預算執行與會計收支對照表	第 11 至 12 頁
丁、其他附表	
一、基金用途明細表	第 13 至 16 頁
二、各項費用彙計表	第 17 至 20 頁

能源研究發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國115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	4,573,804,000	217,379		217,379	--	217,379		217,379	--
徵收及依法分配收入	3,492,494,000								
徵收收入	3,492,494,000								
財產收入	43,710,000	57,244		57,244	--	57,244		57,244	--
租金收入	4,925,000								
權利金收入	23,956,000								
利息收入	14,829,000	57,244		57,244	--	57,244		57,244	--
政府撥入收入	1,000,000,000								
公庫撥款收入	1,000,000,000								
其他收入	37,600,000	160,135		160,135	--	160,135		160,135	--
雜項收入	37,600,000	160,135		160,135	--	160,135		160,135	--
基金用途	4,388,507,000	28,878,402	26,631,000	2,247,402	8.44	28,878,402	26,631,000	2,247,402	8.44
能源研究發展工作計畫	4,382,862,000	28,878,402	26,537,000	2,341,402	8.82	28,878,402	26,537,000	2,341,402	8.82
其他	4,382,862,000	28,878,402	26,537,000	2,341,402	8.82	28,878,402	26,537,000	2,341,402	8.82
一般行政管理計畫	3,145,000		94,000	-94,000	-100.00		94,000	-94,000	-100.00
其他	3,145,000		94,000	-94,000	-100.00		94,000	-94,000	-100.00

能源研究發展基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國115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	%
一般建築及設備計畫	2,500,000								
購建固定資產	2,500,000								
本期賸餘（短絀）	185,297,000	-28,661,023	-26,631,000	-2,030,023	7.62	-28,661,023	-26,631,000	-2,030,023	7.62
期初基金餘額	1,807,166,000					2,607,193,277	1,807,166,000	800,027,277	44.27
解繳公庫									
期末基金餘額	1,992,463,000					2,578,532,254	1,780,535,000	797,997,254	44.82

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115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217,379元，較分配預算數0元，增加217,379元，主要係上年度補助計畫逾期罰款及委辦計畫利息收入等較預期增加所致。

(二)本年度截至本月份累計實際數217,379元，較累計分配預算數0元，增加217,379元，主要係上年度補助計畫逾期罰款及委辦計畫利息收入等較預期增加所致。

二、基金用途：

(一)本月實際數28,878,402元，較分配預算數26,631,000元，增加2,247,402元，約8.44%，主要係縣市節能推廣示範計畫原預估於2月份付款，惟廠商提前至本月份請款所致。

(二)本年度截至本月份累計實際數28,878,402元，較累計分配預算數26,631,000元，增加2,247,402元，約8.44%，主要係縣市節能推廣示範計畫原預估於2月份付款，惟廠商提前至本月份請款所致。

三、本期賸餘(短絀-)：

(一)本月實際短絀28,661,023元，較分配預算短絀26,631,000元，增加短絀2,030,023元，約7.62%，主要係縣市節能推廣示範計畫原預估於2月份付款，惟廠商提前至本月份請款所致。

(二)本年度截至本月份累計實際短絀28,661,023元，較累計分配預算短絀26,631,000元，增加短絀2,030,023元，約7.62%，主要係縣市節能推廣示範計畫原預估於2月份付款，惟廠商提前至本月份請款所致。

能源研究發展基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國115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		本月數			--	28,878,402	26,537,000	2,341,402	8.82
		累計數			--	28,878,402	26,537,000	2,341,402	8.82
		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							
		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2,887萬8,402元，較累計分配預算數2,653萬7,000元，增加234萬1,402元，增幅8.82%，主要係縣市節能推廣示範計畫原預估於2月份付款，惟廠商提前至本月份請款所致。

中華民國115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	-74,160,824			-513,318	108,766,739
機械及設備	111,001,328	-109,458,770				1,542,558
交通及運輸設備	4,032,367	-2,324,956			-46,571	1,660,840
雜項設備	7,715,514	-6,379,587			-69,531	1,266,396
合 計	462,391,385	-192,324,137			-629,420	269,437,828

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115年1月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算 數					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		2,500,000			2,500,000					--				
交通及運輸設備		2,500,000			2,500,000					--				
交通及運輸設備		2,500,000			2,500,000					--				

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115年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,631,405,451	100.00	負債	783,435,369	21.57
流動資產	3,361,967,623	92.58	流動負債	774,515,369	21.33
現金	3,216,520,848	88.58	應付款項	774,515,369	21.33
銀行存款	3,216,420,848	88.57	應付費用	774,515,369	21.33
零用及週轉金	100,000	0.00	其他負債	8,920,000	0.25
應收款項	24,750	0.00	什項負債	8,920,000	0.25
應收利息	24,750	0.00	存入保證金	8,920,000	0.25
預付款項	145,422,025	4.00	淨資產	2,847,970,082	78.43
預付費用	145,422,025	4.00	淨資產	2,847,970,082	78.43
固定資產	269,437,828	7.42	淨資產	2,847,970,082	78.43
土地	156,201,295	4.30	累積餘額	2,877,260,525	79.23
土地	156,201,295	4.30	本期短絀	-29,290,443	-0.81
房屋建築及設備	108,766,739	3.00			
房屋建築及設備	183,440,881	5.05			
累計折舊－房屋建築及設備	-74,674,142	-2.06			
機械及設備	1,542,558	0.04			
機械及設備	111,001,328	3.06			

能源研究發展基金

平衡表

中華民國115年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊－機械及設備	-109,458,770	-3.01			
交通及運輸設備	1,660,840	0.05			
交通及運輸設備	4,032,367	0.11			
累計折舊－交通及運輸設備	-2,371,527	-0.07			
雜項設備	1,266,396	0.03			
雜項設備	7,715,514	0.21			
累計折舊－雜項設備	-6,449,118	-0.18			
合 計	3,631,405,451	100.00	合 計	3,631,405,451	100.00

註：一、信託代理與保證資產（負債）科目 17,705,000 元(保證品 17,705,000 元，應付保證品 17,705,000 元)

二、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

平衡表說明

中華民國115年1月31日

19 信託代理與保證資產 17,705,000元 -- 1901 信託代理與保證資產 17,705,000元 -- 190103 保證品 17,705,000元。
29 信託代理與保證負債 17,705,000元 -- 2901 信託代理與保證負債 17,705,000元 -- 290103 應付保證品 17,705,000元。
主要係工業技術研究院辦理電業設備查驗技術及智慧管理計畫之履約保證金連帶保證書與台灣經濟研究院辦理發電業減碳政策及發展路徑規劃之履約保證金等。
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115年1月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	217,379	217,379
財產收益	57,244	57,244
財產孳息收入	57,244	57,244
其他收入	160,135	160,135
雜項收入	160,135	160,135
支出	29,507,822	29,507,822
業務支出	134,833	134,833
業務支出	134,833	134,833
獎補助支出	28,700,000	28,700,000
補（協）助政府機關（構）	28,700,000	28,700,000
折舊、折耗及攤銷	629,420	629,420
固定資產折舊	629,420	629,420
其他支出	43,569	43,569
其他支出	43,569	43,569
本期賸餘（短絀）	-29,290,443	-29,290,443
期初淨資產		2,877,260,525
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		2,847,970,082

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與長期負債等科目，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115年1月1日至115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	217,379		217,379	收入
財產收入	57,244		57,244	財產收益
其他收入	160,135		160,135	其他收入
基金用途	28,878,402	629,420	29,507,822	支出
服務費用	85,883		134,833	業務支出
材料及用品費	22,250			
租金、償債、利息及相關手續費	26,700			
捐助、補助與獎助	28,700,000		28,700,000	獎補助支出
		629,420	629,420	折舊、折耗及攤銷
其他	43,569		43,569	其他支出
本期賸餘（短絀）	-28,661,023	-629,420	-29,290,443	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	2,607,193,277	270,067,248	2,877,260,525	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	2,578,532,254	269,437,828	2,847,970,082	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115年1月1日至115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629,420元：

(1)折舊、折耗及攤銷調增629,420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270,067,248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115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	4,382,862,000	26,537,000	28,878,402	2,341,402	8.82
服務費用	1,342,607,000	1,420,000	85,883	-1,334,117	-93.95
郵電費	3,070,000	255,000	85,883	-169,117	-66.32
郵費	1,720,000	143,000		-143,000	-100.00
電話費	1,350,000	112,000	85,883	-26,117	-23.32
旅運費	6,912,000	1,113,000		-1,113,000	-100.00
國內旅費	2,300,000	142,000		-142,000	-100.00
國外旅費	4,557,000	967,000		-967,000	-100.00
貨物運費	55,000	4,000		-4,000	-100.00
印刷裝訂及公告費	103,000	2,000		-2,000	-100.00
印刷及裝訂費	103,000	2,000		-2,000	-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	1,295,171,000				

能源研究發展基金

基金用途明細表

中華民國115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	339,000				
委託調查研究費	974,696,000				
電腦軟體服務費	22,200,000				
其他專業服務費	297,936,000				
媒體政策及業務宣導費	17,755,000				
媒體政策及業務宣導費	17,755,000				
推展費	18,923,000	50,000		-50,000	-100.00
推展費	18,923,000	50,000		-50,000	-100.00
材料及用品費	1,100,000	90,000	22,250	-67,750	-75.28
用品消耗	1,100,000	90,000	22,250	-67,750	-75.28
辦公（事務）用品	1,002,000	83,000	22,250	-60,750	-73.19
報章雜誌	26,000	2,000		-2,000	-100.00
食品	55,000	4,000		-4,000	-100.00
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	920,000	77,000	26,700	-50,300	-65.32
機器租金	920,000	77,000	26,700	-50,300	-65.32

能源研究發展基金

基金用途明細表

中華民國115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	920,000	77,000	26,700	-50,300	-65.32
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,038,235,000	24,950,000	28,700,000	3,750,000	15.03
會費	16,000				
學術團體會費	16,000				
捐助、補助與獎助	2,087,619,000	24,950,000	28,700,000	3,750,000	15.03
補（協）助政府機關（構）	246,000,000	15,900,000	28,700,000	12,800,000	80.50
捐助國內團體	1,841,619,000	9,050,000		-9,050,000	-100.00
分擔	600,000				
分擔其他費用	600,000				
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	950,000,000				
獎勵費用	950,000,000				
其他			43,569	43,569	--
其他支出			43,569	43,569	--
其他			43,569	43,569	--
一般行政管理計畫	3,145,000	94,000		-94,000	-100.00
服務費用	1,627,000	94,000		-94,000	-100.00

能源研究發展基金

基金用途明細表

中華民國115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	%
一般服務費	1,627,000	94,000		-94,000	-100.00
外包費	997,000				
計時與計件人員酬金	630,000	94,000		-94,000	-100.00
其他	1,518,000				
其他支出	1,518,000				
其他	1,518,000				
一般建築及設備計畫	2,500,000				
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	2,500,000				
購建固定資產	2,500,000				
購置交通及運輸設備	2,500,000				
合 計	4,388,507,000	26,631,000	28,878,402	2,247,402	8.44

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115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	1,344,234,000	1,514,000	85,883	-1,428,117	-94.33
郵電費	3,070,000	255,000	85,883	-169,117	-66.32
郵費	1,720,000	143,000		-143,000	-100.00
電話費	1,350,000	112,000	85,883	-26,117	-23.32
旅運費	6,912,000	1,113,000		-1,113,000	-100.00
國內旅費	2,300,000	142,000		-142,000	-100.00
國外旅費	4,557,000	967,000		-967,000	-100.00
貨物運費	55,000	4,000		-4,000	-100.00
印刷裝訂及公告費	103,000	2,000		-2,000	-100.00
印刷及裝訂費	103,000	2,000		-2,000	-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	2,250,000	94,000		-94,000	-100.00
外包費	1,620,000				
計時與計件人員酬金	630,000	94,000		-94,000	-100.00
專業服務費	1,295,171,000				

能源研究發展基金

各項費用彙計表

中華民國115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	339,000				
委託調查研究費	974,696,000				
電腦軟體服務費	22,200,000				
其他專業服務費	297,936,000				
媒體政策及業務宣導費	17,755,000				
媒體政策及業務宣導費	17,755,000				
推展費	18,923,000	50,000		-50,000	-100.00
推展費	18,923,000	50,000		-50,000	-100.00
材料及用品費	1,100,000	90,000	22,250	-67,750	-75.28
用品消耗	1,100,000	90,000	22,250	-67,750	-75.28
辦公（事務）用品	1,002,000	83,000	22,250	-60,750	-73.19
報章雜誌	26,000	2,000		-2,000	-100.00
食品	55,000	4,000		-4,000	-100.00
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	920,000	77,000	26,700	-50,300	-65.32
機器租金	920,000	77,000	26,700	-50,300	-65.32

能源研究發展基金

各項費用彙計表

中華民國115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	920,000	77,000	26,700	-50,300	-65.32
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	2,500,000				
購建固定資產	2,500,000				
購置交通及運輸設備	2,500,000				
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,038,235,000	24,950,000	28,700,000	3,750,000	15.03
會費	16,000				
學術團體會費	16,000				
捐助、補助與獎助	2,087,619,000	24,950,000	28,700,000	3,750,000	15.03
補（協）助政府機關（構）	246,000,000	15,900,000	28,700,000	12,800,000	80.50
捐助國內團體	1,841,619,000	9,050,000		-9,050,000	-100.00
分擔	600,000				
分擔其他費用	600,000				
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	950,000,000				
獎勵費用	950,000,000				
其他	1,518,000		43,569	43,569	--

能源研究發展基金

各項費用彙計表

中華民國115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	%
其他支出	1,518,000		43,569	43,569	--
其他	1,518,000		43,569	43,569	--
合 計	4,388,507,000	26,631,000	28,878,402	2,247,402	8.44

註：預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。