

能源研究發展基金

會 計 月 報

中華民國115年6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 6 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 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115年6月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 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	701,283,331	709,611,000	-8,327,669	-1.17	1,442,853,321	1,444,684,000	-1,830,679	-0.13
徵收及依法分配收入	3,492,494,000	698,498,000	698,498,000			1,396,996,000	1,396,996,000		
徵收收入	3,492,494,000	698,498,000	698,498,000			1,396,996,000	1,396,996,000		
財產收入	43,710,000	1,176,138	3,593,000	-2,416,862	-67.27	12,535,791	11,408,000	1,127,791	9.89
財產處分收入		1,173,197		1,173,197	--	1,173,197		1,173,197	--
租金收入	4,925,000					4,897,265	4,925,000	-27,735	-0.56
權利金收入	23,956,000		3,593,000	-3,593,000	-100.00	3,421,860	3,593,000	-171,140	-4.76
利息收入	14,829,000	2,941		2,941	--	3,043,469	2,890,000	153,469	5.31
政府撥入收入	1,000,000,000					25,000,000	25,000,000		
公庫撥款收入	1,000,000,000					25,000,000	25,000,000		
其他收入	37,600,000	1,609,193	7,520,000	-5,910,807	-78.60	8,321,530	11,280,000	-2,958,470	-26.23
雜項收入	37,600,000	1,609,193	7,520,000	-5,910,807	-78.60	8,321,530	11,280,000	-2,958,470	-26.23
基金用途	4,388,507,000	50,478,601	168,288,000	-117,809,399	-70.00	1,358,125,898	1,472,380,000	-114,254,102	-7.76
能源研究發展工作計畫	4,382,862,000	50,478,601	168,007,000	-117,528,399	-69.95	1,358,125,898	1,471,031,000	-112,905,102	-7.68
其他	4,382,862,000	50,478,601	168,007,000	-117,528,399	-69.95	1,358,125,898	1,471,031,000	-112,905,102	-7.68
一般行政管理計畫	3,145,000		281,000	-281,000	-100.00		1,349,000	-1,349,000	-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6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	%
其他	3,145,000		281,000	-281,000	-100.00		1,349,000	-1,349,000	-100.00
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	650,804,730	541,323,000	109,481,730	20.22	84,727,423	-27,696,000	112,423,423	-405.92
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					2,691,920,700	1,779,470,000	912,450,700	51.28

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6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701,283,331元，較分配預算數709,611,000元，減少8,327,669元，約1.17%。

(二)本年度截至本月份累計實際數1,442,853,321元，較累計分配預算數1,444,684,000元，減少1,830,679元，約0.13%。

二、基金用途：

(一)本月實際數50,478,601元，較分配預算數168,288,000元，減少117,809,399元，約70.00%，主要係電力市場推動與監管機制研析、智慧電網政策推動與配電網技術發展、我國能源部門淨零轉型推動、能源資訊應用服務擴展與統計品質精進等計畫，原預估於6月份付款，惟廠商提前至4、5月份請款所致。

(二)本年度截至本月份累計實際數1,358,125,898元，較累計分配預算數1,472,380,000元，減少114,254,102元，約7.76%，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、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650,804,730元，較分配預算賸餘541,323,000元，增加賸餘109,481,730元，約20.22%，主要係電力市場推動與監管機制研析、智慧電網政策推動與配電網技術發展、我國能源部門淨零轉型推動、能源資訊應用服務擴展與統計品質精進等計畫，原預估於6月份付款，惟廠商提前至4、5月份請款所致。

(二)本年度截至本月份累計實際賸餘84,727,423元，與累計分配預算短絀27,696,000元比較，由絀轉餘，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、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115年6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			--	50,478,601	168,007,000	-117,528,399	-69.95
		累計數			--	1,358,125,898	1,471,031,000	-112,905,102	-7.68
		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13億5,812萬5,898元，較累計分配預算數14億7,103萬1,000元，減少1億1,290萬5,102元，減幅7.68%，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、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115年6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			-3,079,911	106,200,146
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			-278,259	1,429,152
雜項設備	7,715,514	-6,379,587			-399,337	936,590
合 計	462,391,385	-192,324,137			-3,757,507	266,309,741

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6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6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,152,111,592	100.00	負債	193,881,151	6.15
流動資產	2,885,801,851	91.55	流動負債	188,904,151	5.99
現金	2,818,140,975	89.40	應付款項	188,904,151	5.99
銀行存款	2,818,040,975	89.40	應付費用	188,904,151	5.99
零用及週轉金	100,000	0.00	其他負債	4,977,000	0.16
預付款項	67,660,876	2.15	什項負債	4,977,000	0.16
預付費用	67,660,876	2.15	存入保證金	4,977,000	0.16
固定資產	266,309,741	8.45	淨資產	2,958,230,441	93.85
土地	156,201,295	4.96	淨資產	2,958,230,441	93.85
土地	156,201,295	4.96	淨資產	2,958,230,441	93.85
房屋建築及設備	106,200,146	3.37	累積餘額	2,877,260,525	91.28
房屋建築及設備	183,440,881	5.82	本期賸餘	80,969,916	2.57
累計折舊－房屋建築及設備	-77,240,735	-2.45			
機械及設備	1,542,558	0.05			
機械及設備	111,001,328	3.52			
累計折舊－機械及設備	-109,458,770	-3.47			
交通及運輸設備	1,429,152	0.05			

能源研究發展基金

平衡表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
交通及運輸設備	4,032,367	0.13			
累計折舊－交通及運輸設備	-2,603,215	-0.08			
雜項設備	936,590	0.03			
雜項設備	7,715,514	0.24			
累計折舊－雜項設備	-6,778,924	-0.22			
合 計	3,152,111,592	100.00	合 計	3,152,111,592	100.00

註：一、信託代理與保證資產（負債）科目 9,255,000元(保證品 9,255,000元，應付保證品 9,255,000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6月30日

19 信託代理與保證資產 9,255,000元 -- 1901 信託代理與保證資產 9,255,000元 -- 190103 保證品 9,255,000元。
29 信託代理與保證負債 9,255,000元 -- 2901 信託代理與保證負債 9,255,000元 -- 290103 應付保證品 9,255,000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6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	701,283,331	1,442,853,321
徵收及依法分配收入	698,498,000	1,396,996,000
能源研究發展收入	698,498,000	1,396,996,000
財產收益	1,176,138	12,535,791
財產孳息收入	2,941	11,362,594
財產交易利益	1,173,197	1,173,197
政府撥入收入		25,000,000
公庫撥款收入		25,000,000
其他收入	1,609,193	8,321,530
雜項收入	1,609,193	8,321,530
支出	51,088,850	1,361,883,405
業務支出	20,534,647	621,215,232
業務支出	20,534,647	621,215,232
獎補助支出	29,943,954	736,481,118
補（協）助政府機關（構）		83,991,822
捐助國內團體	27,527,299	650,072,641
捐助私校	2,416,655	2,416,655
折舊、折耗及攤銷	610,249	3,757,507
固定資產折舊	610,249	3,757,507

能源研究發展基金

收 入 支 出 表

中華民國115年6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
其他支出		429,548
其他支出		429,548
本期賸餘（短絀）	650,194,481	80,969,916
期初淨資產		2,877,260,525
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		2,958,230,441

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6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	1,442,853,321		1,442,853,321	收入
徵收及依法分配收入	1,396,996,000		1,396,996,000	徵收及依法分配收入
財產收入	12,535,791		12,535,791	財產收益
政府撥入收入	25,000,000		25,000,000	政府撥入收入
其他收入	8,321,530		8,321,530	其他收入
基金用途	1,358,125,898	3,757,507	1,361,883,405	支出
服務費用	619,997,701		621,215,232	業務支出
材料及用品費	793,976			
租金、償債、利息及相關手續費	417,555			
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000			
捐助、補助與獎助	736,481,118		736,481,118	獎補助支出
		3,757,507	3,757,507	折舊、折耗及攤銷
其他	429,548		429,548	其他支出
本期賸餘（短絀）	84,727,423	-3,757,507	80,969,916	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

中華民國115年1月1日至115年6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	2,691,920,700	266,309,741	2,958,230,441	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6月30日

預算執行與會計收支之調整說明如下：

1. 基金用途調增3,757,507元：

(1)折舊、折耗及攤銷調增3,757,507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6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	1,471,031,000	1,358,125,898	-112,905,102	-7.68
服務費用	1,342,607,000	655,885,000	619,997,701	-35,887,299	-5.47
郵電費	3,070,000	1,535,000	1,180,627	-354,373	-23.09
郵費	1,720,000	860,000	673,974	-186,026	-21.63
電話費	1,350,000	675,000	506,653	-168,347	-24.94
旅運費	6,912,000	3,646,000	1,161,527	-2,484,473	-68.14
國內旅費	2,300,000	1,032,000	767,857	-264,143	-25.60
國外旅費	4,557,000	2,587,000	393,670	-2,193,330	-84.78
貨物運費	55,000	27,000		-27,000	-100.00
印刷裝訂及公告費	103,000	46,000	5,460	-40,540	-88.13
印刷及裝訂費	103,000	46,000	5,460	-40,540	-88.13
修理保養及保固費	50,000	36,000	79,048	43,048	119.58
一般房屋修護費			28,048	28,048	--
雜項設備修護費	50,000	36,000	51,000	15,000	41.67
一般服務費	623,000	235,000	176,788	-58,212	-24.77
外包費	623,000	235,000	176,788	-58,212	-24.77

能源研究發展基金

基金用途明細表

中華民國115年6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	%
專業服務費	1,295,171,000	639,597,000	612,393,081	-27,203,919	-4.25
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	339,000	143,000	57,240	-85,760	-59.97
委託調查研究費	974,696,000	491,100,000	479,521,826	-11,578,174	-2.36
電腦軟體服務費	22,200,000	6,625,000	6,400,000	-225,000	-3.40
其他專業服務費	297,936,000	141,729,000	126,414,015	-15,314,985	-10.81
媒體政策及業務宣導費	17,755,000	3,572,000	2,781,581	-790,419	-22.13
媒體政策及業務宣導費	17,755,000	3,572,000	2,781,581	-790,419	-22.13
推展費	18,923,000	7,218,000	2,219,589	-4,998,411	-69.25
推展費	18,923,000	7,218,000	2,219,589	-4,998,411	-69.25
材料及用品費	1,100,000	549,000	793,976	244,976	44.62
用品消耗	1,100,000	549,000	793,976	244,976	44.62
辦公（事務）用品	1,002,000	501,000	728,635	227,635	45.44
報章雜誌	26,000	13,000	10,500	-2,500	-19.23
食品	55,000	27,000	54,251	27,251	100.93
其他用品消耗	17,000	8,000	590	-7,410	-92.63
租金、償債、利息及相關手續費	920,000	462,000	417,555	-44,445	-9.62

能源研究發展基金

基金用途明細表

中華民國115年6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	%
機器租金	920,000	462,000	417,555	-44,445	-9.62
機械及設備租金	920,000	462,000	417,555	-44,445	-9.62
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,038,235,000	814,135,000	736,487,118	-77,647,882	-9.54
會費	16,000	6,000	6,000		
學術團體會費	16,000	6,000	6,000		
捐助、補助與獎助	2,087,619,000	814,129,000	736,481,118	-77,647,882	-9.54
補（協）助政府機關（構）	246,000,000	98,400,000	83,991,822	-14,408,178	-14.64
捐助國內團體	1,841,619,000	715,729,000	650,072,641	-65,656,359	-9.17
捐助私校			2,416,655	2,416,655	--
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			429,548	429,548	--
其他支出			429,548	429,548	--
其他			429,548	429,548	--

能源研究發展基金

基金用途明細表

中華民國115年6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	%
一般行政管理計畫	3,145,000	1,349,000		-1,349,000	-100.00
服務費用	1,627,000	745,000		-745,000	-100.00
一般服務費	1,627,000	745,000		-745,000	-100.00
外包費	997,000	416,000		-416,000	-100.00
計時與計件人員酬金	630,000	329,000		-329,000	-100.00
其他	1,518,000	604,000		-604,000	-100.00
其他支出	1,518,000	604,000		-604,000	-100.00
其他	1,518,000	604,000		-604,000	-100.00
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	1,472,380,000	1,358,125,898	-114,254,102	-7.76

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6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	656,630,000	619,997,701	-36,632,299	-5.58
郵電費	3,070,000	1,535,000	1,180,627	-354,373	-23.09
郵費	1,720,000	860,000	673,974	-186,026	-21.63
電話費	1,350,000	675,000	506,653	-168,347	-24.94
旅運費	6,912,000	3,646,000	1,161,527	-2,484,473	-68.14
國內旅費	2,300,000	1,032,000	767,857	-264,143	-25.60
國外旅費	4,557,000	2,587,000	393,670	-2,193,330	-84.78
貨物運費	55,000	27,000		-27,000	-100.00
印刷裝訂及公告費	103,000	46,000	5,460	-40,540	-88.13
印刷及裝訂費	103,000	46,000	5,460	-40,540	-88.13
修理保養及保固費	50,000	36,000	79,048	43,048	119.58
一般房屋修護費			28,048	28,048	--
雜項設備修護費	50,000	36,000	51,000	15,000	41.67
一般服務費	2,250,000	980,000	176,788	-803,212	-81.96
外包費	1,620,000	651,000	176,788	-474,212	-72.84
計時與計件人員酬金	630,000	329,000		-329,000	-100.00

能源研究發展基金

各項費用彙計表

中華民國115年6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	%
專業服務費	1,295,171,000	639,597,000	612,393,081	-27,203,919	-4.25
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	339,000	143,000	57,240	-85,760	-59.97
委託調查研究費	974,696,000	491,100,000	479,521,826	-11,578,174	-2.36
電腦軟體服務費	22,200,000	6,625,000	6,400,000	-225,000	-3.40
其他專業服務費	297,936,000	141,729,000	126,414,015	-15,314,985	-10.81
媒體政策及業務宣導費	17,755,000	3,572,000	2,781,581	-790,419	-22.13
媒體政策及業務宣導費	17,755,000	3,572,000	2,781,581	-790,419	-22.13
推展費	18,923,000	7,218,000	2,219,589	-4,998,411	-69.25
推展費	18,923,000	7,218,000	2,219,589	-4,998,411	-69.25
材料及用品費	1,100,000	549,000	793,976	244,976	44.62
用品消耗	1,100,000	549,000	793,976	244,976	44.62
辦公（事務）用品	1,002,000	501,000	728,635	227,635	45.44
報章雜誌	26,000	13,000	10,500	-2,500	-19.23
食品	55,000	27,000	54,251	27,251	100.93
其他用品消耗	17,000	8,000	590	-7,410	-92.63
租金、償債、利息及相關手續費	920,000	462,000	417,555	-44,445	-9.62

能源研究發展基金

各項費用彙計表

中華民國115年6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	%
機器租金	920,000	462,000	417,555	-44,445	-9.62
機械及設備租金	920,000	462,000	417,555	-44,445	-9.62
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	814,135,000	736,487,118	-77,647,882	-9.54
會費	16,000	6,000	6,000		
學術團體會費	16,000	6,000	6,000		
捐助、補助與獎助	2,087,619,000	814,129,000	736,481,118	-77,647,882	-9.54
補（協）助政府機關（構）	246,000,000	98,400,000	83,991,822	-14,408,178	-14.64
捐助國內團體	1,841,619,000	715,729,000	650,072,641	-65,656,359	-9.17
捐助私校			2,416,655	2,416,655	--
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				

能源研究發展基金

各項費用彙計表

中華民國115年6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	%
獎勵費用	950,000,000				
其他	1,518,000	604,000	429,548	-174,452	-28.88
其他支出	1,518,000	604,000	429,548	-174,452	-28.88
其他	1,518,000	604,000	429,548	-174,452	-28.88
合 計	4,388,507,000	1,472,380,000	1,358,125,898	-114,254,102	-7.76

註：預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。