

# 能源研究發展基金

## 會計月報

中華民國113年6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 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 2 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 3 至 4 頁
二、資本資產明細表	第 5 頁
乙、會計報表	
一、平衡表	第 6 至 7 頁
二、收入支出表	第 8 至 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113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	%
<b>基金來源</b>	3,340,637,000	663,164,937	662,657,000	507,937	0.08	1,338,267,433	1,327,460,000	10,807,433	0.81
<b>徵收及依法分配收入</b>	3,287,142,000	657,428,000	657,428,000			1,314,856,000	1,314,856,000		
能源研究發展收入	3,287,142,000	657,428,000	657,428,000			1,314,856,000	1,314,856,000		
<b>財產收入</b>	34,756,000	12,342	2,738,000	-2,725,658	-99.55	9,036,422	9,814,000	-777,578	-7.92
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		2,738,000	-2,738,000	-100.00	1,796,138	2,738,000	-941,862	-34.40
利息收入	8,259,000	12,342		12,342	--	2,296,709	2,086,000	210,709	10.10
<b>其他收入</b>	18,739,000	5,724,595	2,491,000	3,233,595	129.81	14,375,011	2,790,000	11,585,011	415.23
雜項收入	18,739,000	5,724,595	2,491,000	3,233,595	129.81	14,375,011	2,790,000	11,585,011	415.23
<b>基金用途</b>	3,239,451,000	72,174,717	184,931,000	-112,756,283	-60.97	1,168,125,940	1,249,334,000	-81,208,060	-6.50
<b>能源研究發展工作計畫</b>	3,239,451,000	72,174,717	184,931,000	-112,756,283	-60.97	1,168,125,940	1,249,334,000	-81,208,060	-6.50
其他	3,239,451,000	72,174,717	184,931,000	-112,756,283	-60.97	1,168,125,940	1,249,334,000	-81,208,060	-6.50
<b>本期賸餘(短絀)</b>	101,186,000	590,990,220	477,726,000	113,264,220	23.71	170,141,493	78,126,000	92,015,493	117.78
<b>期初基金餘額</b>	1,457,936,000					1,559,672,549	1,457,936,000	101,736,549	6.98
<b>解繳公庫</b>									
<b>期末基金餘額</b>	1,559,122,000					1,729,814,042	1,536,062,000	193,752,042	12.61

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10%者，主要增減原因如下：

### 一、基金來源：

(一)本月實際數663,164,937元，較分配預算數662,657,000元，增加507,937元，約0.08%。

(二)本年度截至本月份累計實際數1,338,267,433元，較累計分配預算數1,327,460,000元，增加10,807,433元，約0.81%。

### 二、基金用途：

(一)本月實際數72,174,717元，較分配預算數184,931,000元，減少112,756,283元，約60.97%，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-節能減碳領域等計畫執行進度未如預期；及住商智慧節能系統技術與示範應用、智慧型自預熱式暨間接燃燒節能技術研發、能源統計機制強化與資訊服務功能支援等計畫原預估於本月份付款，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1,168,125,940元，較累計分配預算數1,249,334,000元，減少81,208,060元，約6.50%，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)本月實際賸餘590,990,220元，較分配預算賸餘477,726,000元，增加賸餘113,264,220元，約23.71%，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-節能減碳領域等計畫執行進度未如預期；及住商智慧節能系統技術與示範應用、智慧型自預熱式暨間接燃燒節能技術研發、能源統計機制強化與資訊服務功能支援等計畫原預估於本月份付款，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170,141,493元，較累計分配預算賸餘78,126,000元，增加賸餘92,015,493元，約117.78%，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			
			實 際 數	預 算 數	占 預 算 數 %	實 際 數	預 算 數	比較增減	
名 稱	單 位	金 額						%	
能源研究發展工作計畫		本月數			--	72,174,717	184,931,000	-112,756,283	-60.97
		累計數			--	1,168,125,940	1,249,334,000	-81,208,060	-6.50
		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, 在法定預算公布前, 暫按行政院核定數編列。

# 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6月份

能源研究發展工作計畫：本月份累計實際數11億6,812萬5,940元，較累計分配預算數12億4,933萬4,000元，減少8,120萬8,060元，減幅6.50%，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

## 資本資產明細表

中華民國113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	-61,841,187			-3,079,906	118,519,788
機械及設備	116,059,761	-114,308,901			-25,917	1,724,943
交通及運輸設備	3,934,192	-1,246,052			-265,734	2,422,406
雜項設備	7,741,096	-4,734,869			-417,417	2,588,810
合 計	467,377,225	-182,131,009			-3,788,974	281,457,242

# 能源研究發展基金

## 平衡表

中華民國113年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
<b>資產</b>	<b>2,220,747,998</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>209,476,714</b>	<b>9.43</b>
<b>流動資產</b>	<b>1,939,290,756</b>	<b>87.33</b>	<b>流動負債</b>	<b>209,393,409</b>	<b>9.43</b>
現金	1,867,083,748	84.07	應付款項	209,393,409	9.43
銀行存款	1,866,983,748	84.07	應付費用	209,393,409	9.43
零用及週轉金	100,000	0.00	<b>其他負債</b>	<b>83,305</b>	<b>0.00</b>
預付款項	72,207,008	3.25	什項負債	83,305	0.00
預付費用	72,207,008	3.25	暫收及待結轉帳項	83,305	0.00
<b>固定資產</b>	<b>281,457,242</b>	<b>12.67</b>	<b>淨資產</b>	<b>2,011,271,284</b>	<b>90.57</b>
土地	156,201,295	7.03	<b>淨資產</b>	<b>2,011,271,284</b>	<b>90.57</b>
土地	156,201,295	7.03	淨資產	2,011,271,284	90.57
房屋建築及設備	118,519,788	5.34	累積餘額	1,844,918,765	83.08
房屋建築及設備	183,440,881	8.26	本期賸餘	166,352,519	7.49
累計折舊 - 房屋建築及設備	-64,921,093	-2.92			
機械及設備	1,724,943	0.08			
機械及設備	116,059,761	5.23			
累計折舊 - 機械及設備	-114,334,818	-5.15			
交通及運輸設備	2,422,406	0.11			

# 能源研究發展基金

## 平衡表

中華民國113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	3,934,192	0.18			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,511,786	-0.07			
雜項設備	2,588,810	0.12			
雜項設備	7,741,096	0.35			
累計折舊 - 雜項設備	-5,152,286	-0.23			
<b>合計</b>	<b>2,220,747,998</b>	<b>100.00</b>	<b>合計</b>	<b>2,220,747,998</b>	<b>100.00</b>

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6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	663,164,937	1,338,267,433
徵收及依法分配收入	657,428,000	1,314,856,000
能源研究發展收入	657,428,000	1,314,856,000
財產收益	12,342	9,036,422
財產孳息收入	12,342	9,036,422
其他收入	5,724,595	14,375,011
雜項收入	5,724,595	14,375,011
支出	72,806,252	1,171,914,914
業務支出	24,026,833	594,992,142
業務支出	24,026,833	594,992,142
獎補助支出	48,161,277	573,100,918
補(協)助政府機關(構)	4,800,000	98,142,528
捐助國內團體	43,361,277	473,458,390
捐助私校		1,500,000
折舊、折耗及攤銷	631,535	3,788,974
固定資產折舊	631,535	3,788,974
其他支出	-13,393	32,880
其他支出	-13,393	32,880
本期賸餘(短絀)	590,358,685	166,352,519

# 能源研究發展基金

## 收入支出表

中華民國113年6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
期初淨資產		1,844,918,765
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		2,011,271,284

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	1,338,267,433		1,338,267,433	收入
徵收及依法分配收入	1,314,856,000		1,314,856,000	徵收及依法分配收入
財產收入	9,036,422		9,036,422	財產收益
其他收入	14,375,011		14,375,011	其他收入
基金用途	1,168,125,940	3,788,974	1,171,914,914	支出
服務費用	594,124,342		594,992,142	業務支出
材料及用品費	611,655			
租金、償債、利息及相關手續費	250,145			
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	573,100,918		573,100,918	獎補助支出
		3,788,974	3,788,974	折舊、折耗及攤銷
其他	32,880		32,880	其他支出
本期賸餘(短絀)	170,141,493	-3,788,974	166,352,519	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
				淨資產調整數
期末基金餘額	1,729,814,042	281,457,242	2,011,271,284	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6月30日

註：

1.會計支出數較基金用途數差異3,788,974元，詳如下說明：

(1)業務支出594,992,142元，係服務費用594,124,342元、材料及用品費611,655元、租金、償債、利息及相關手續費250,145元、會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費6,000元。

(2)折舊、折耗及攤銷3,788,974元，係固定資產折舊3,788,974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	3,239,451,000	1,249,334,000	1,168,125,940	-81,208,060	-6.50
服務費用	1,260,784,000	614,289,000	594,124,342	-20,164,658	-3.28
郵電費	2,750,000	1,375,000	1,176,823	-198,177	-14.41
郵費	1,400,000	700,000	560,405	-139,595	-19.94
電話費	1,350,000	675,000	616,418	-58,582	-8.68
旅運費	5,482,000	2,229,000	847,702	-1,381,298	-61.97
國內旅費	2,300,000	1,101,000	755,778	-345,222	-31.36
國外旅費	3,182,000	1,128,000	91,924	-1,036,076	-91.85
印刷裝訂及公告費	100,000	36,000	54,266	18,266	50.74
印刷及裝訂費	100,000	36,000	54,266	18,266	50.74
修理保養及保固費	50,000	36,000	26,500	-9,500	-26.39
一般房屋修護費			26,500	26,500	--
雜項設備修護費	50,000	36,000		-36,000	-100.00
一般服務費	600,000	225,000	6,659	-218,341	-97.04
外包費	600,000	225,000	6,659	-218,341	-97.04
專業服務費	1,207,308,000	598,408,000	586,826,505	-11,581,495	-1.94

# 能源研究發展基金

## 基金用途明細表

中華民國113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	%
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	382,000	180,000	77,620	-102,380	-56.88
委託調查研究費	938,671,000	475,638,000	472,957,010	-2,680,990	-0.56
電腦軟體服務費	24,200,000	7,725,000	3,672,500	-4,052,500	-52.46
其他專業服務費	244,055,000	114,865,000	110,119,375	-4,745,625	-4.13
媒體政策及業務宣導費	18,704,000	4,640,000	2,543,426	-2,096,574	-45.18
媒體政策及業務宣導費	18,704,000	4,640,000	2,543,426	-2,096,574	-45.18
推展費	25,790,000	7,340,000	2,642,461	-4,697,539	-64.00
推展費	25,790,000	7,340,000	2,642,461	-4,697,539	-64.00
材料及用品費	1,006,000	498,000	611,655	113,655	22.82
用品消耗	1,006,000	498,000	611,655	113,655	22.82
辦公(事務)用品	900,000	450,000	548,825	98,825	21.96
報章雜誌	32,000	16,000	10,500	-5,500	-34.38
食品	50,000	20,000	49,454	29,454	147.27
其他用品消耗	24,000	12,000	2,876	-9,124	-76.03
租金、償債、利息及相關手續費	240,000	100,000	250,145	150,145	150.15
機器租金	240,000	100,000	250,145	150,145	150.15

# 能源研究發展基金

## 基金用途明細表

中華民國113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	%
機械及設備租金	240,000	100,000	250,145	150,145	150.15
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,977,421,000	634,447,000	573,106,918	-61,340,082	-9.67
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	1,976,805,000	634,441,000	573,100,918	-61,340,082	-9.67
補（協）助政府機關（構）	248,480,000	68,044,000	98,142,528	30,098,528	44.23
捐助國內團體	1,728,325,000	566,397,000	473,458,390	-92,938,610	-16.41
捐助私校			1,500,000	1,500,000	--
分擔	600,000				
分擔其他費用	600,000				
其他			32,880	32,880	--
其他支出			32,880	32,880	--
其他			32,880	32,880	--
合 計	3,239,451,000	1,249,334,000	1,168,125,940	-81,208,060	-6.50

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113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	1,260,784,000	614,289,000	594,124,342	-20,164,658	-3.28
郵電費	2,750,000	1,375,000	1,176,823	-198,177	-14.41
郵費	1,400,000	700,000	560,405	-139,595	-19.94
電話費	1,350,000	675,000	616,418	-58,582	-8.68
旅運費	5,482,000	2,229,000	847,702	-1,381,298	-61.97
國內旅費	2,300,000	1,101,000	755,778	-345,222	-31.36
國外旅費	3,182,000	1,128,000	91,924	-1,036,076	-91.85
印刷裝訂及公告費	100,000	36,000	54,266	18,266	50.74
印刷及裝訂費	100,000	36,000	54,266	18,266	50.74
修理保養及保固費	50,000	36,000	26,500	-9,500	-26.39
一般房屋修護費			26,500	26,500	--
雜項設備修護費	50,000	36,000		-36,000	-100.00
一般服務費	600,000	225,000	6,659	-218,341	-97.04
外包費	600,000	225,000	6,659	-218,341	-97.04
專業服務費	1,207,308,000	598,408,000	586,826,505	-11,581,495	-1.94
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	382,000	180,000	77,620	-102,380	-56.88

# 能源研究發展基金

## 各項費用彙計表

中華民國113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	%
委託調查研究費	938,671,000	475,638,000	472,957,010	-2,680,990	-0.56
電腦軟體服務費	24,200,000	7,725,000	3,672,500	-4,052,500	-52.46
其他專業服務費	244,055,000	114,865,000	110,119,375	-4,745,625	-4.13
媒體政策及業務宣導費	18,704,000	4,640,000	2,543,426	-2,096,574	-45.18
媒體政策及業務宣導費	18,704,000	4,640,000	2,543,426	-2,096,574	-45.18
推展費	25,790,000	7,340,000	2,642,461	-4,697,539	-64.00
推展費	25,790,000	7,340,000	2,642,461	-4,697,539	-64.00
材料及用品費	1,006,000	498,000	611,655	113,655	22.82
用品消耗	1,006,000	498,000	611,655	113,655	22.82
辦公（事務）用品	900,000	450,000	548,825	98,825	21.96
報章雜誌	32,000	16,000	10,500	-5,500	-34.38
食品	50,000	20,000	49,454	29,454	147.27
其他用品消耗	24,000	12,000	2,876	-9,124	-76.03
租金、償債、利息及相關手續費	240,000	100,000	250,145	150,145	150.15
機器租金	240,000	100,000	250,145	150,145	150.15
機械及設備租金	240,000	100,000	250,145	150,145	150.15

# 能源研究發展基金

## 各項費用彙計表

中華民國113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	%
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,977,421,000	634,447,000	573,106,918	-61,340,082	-9.67
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	1,976,805,000	634,441,000	573,100,918	-61,340,082	-9.67
補（協）助政府機關（構）	248,480,000	68,044,000	98,142,528	30,098,528	44.23
捐助國內團體	1,728,325,000	566,397,000	473,458,390	-92,938,610	-16.41
捐助私校			1,500,000	1,500,000	--
分擔	600,000				
分擔其他費用	600,000				
其他			32,880	32,880	--
其他支出			32,880	32,880	--
其他			32,880	32,880	--
合 計	3,239,451,000	1,249,334,000	1,168,125,940	-81,208,060	-6.50

註：預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。