

能源研究發展基金

會計月報

中華民國113年7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 7 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
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7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	11,562,114	5,722,000	5,840,114	102.06	1,349,829,547	1,333,182,000	16,647,547	1.25
徵收及依法分配收入	3,287,142,000					1,314,856,000	1,314,856,000		
能源研究發展收入	3,287,142,000					1,314,856,000	1,314,856,000		
財產收入	34,756,000	9,825,407	5,722,000	4,103,407	71.71	18,861,829	15,536,000	3,325,829	21.41
財產處分收入		145,605		145,605	--	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	1,480,000		1,480,000	--	3,276,138	2,738,000	538,138	19.65
利息收入	8,259,000	8,199,802	5,722,000	2,477,802	43.30	10,496,511	7,808,000	2,688,511	34.43
其他收入	18,739,000	1,736,707		1,736,707	--	16,111,718	2,790,000	13,321,718	477.48
雜項收入	18,739,000	1,736,707		1,736,707	--	16,111,718	2,790,000	13,321,718	477.48
基金用途	3,239,451,000	339,777,122	253,944,000	85,833,122	33.80	1,507,903,062	1,503,278,000	4,625,062	0.31
能源研究發展工作計畫	3,239,451,000	339,777,122	253,944,000	85,833,122	33.80	1,507,903,062	1,503,278,000	4,625,062	0.31
其他	3,239,451,000	339,777,122	253,944,000	85,833,122	33.80	1,507,903,062	1,503,278,000	4,625,062	0.31
本期賸餘(短絀)	101,186,000	-328,215,008	-248,222,000	-79,993,008	32.23	-158,073,515	-170,096,000	12,022,485	-7.07
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7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					1,401,599,034	1,287,840,000	113,759,034	8.83

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7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11,562,114元，較分配預算數5,722,000元，增加5,840,114元，約102.06%，主要係利息收入、以前年度業界能源科技研究發展計畫繳回結餘款，及工業能源資通訊技術開發與應用推動等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1,349,829,547元，較累計分配預算數1,333,182,000元，增加16,647,547元，約1.25%。

二、基金用途：

(一)本月實際數339,777,122元，較分配預算數253,944,000元，增加85,833,122元，約33.80%，主要係電力市場監管制度研析與推動、智慧電網推動與關鍵應用技術發展及住商智慧節能系統技術與示範應用等計畫，原預估於9月及10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1,507,903,062元，較累計分配預算數1,503,278,000元，增加4,625,062元，約0.31%。

三、本期賸餘(短絀)：

(一)本月實際短絀328,215,008元，較分配預算短絀248,222,000元，增加短絀79,993,008元，約32.23%，主要係電力市場監管制度研析與推動、智慧電網推動與關鍵應用技術發展及住商智慧節能系統技術與示範應用等計畫，原預估於9月及10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158,073,515元，較累計分配預算短絀170,096,000元，減少短絀12,022,485元，約7.07%，主要係以前年度推動能源技術服務業補助款、縣市節能推廣示範等計畫溢估列應付費用轉列雜項收入，及以前年度業界能源科技研究發展等計畫繳回結餘款較預期增加所致。

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7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
金額	%								
能源研究發展工作計畫		本月數			--	339,777,122	253,944,000	85,833,122	33.80
		累計數			--	1,507,903,062	1,503,278,000	4,625,062	0.31
		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7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			-3,593,223	118,006,471
機械及設備	116,059,761	-114,308,901			-30,237	1,720,623
交通及運輸設備	3,934,192	-1,246,052			-310,022	2,378,118
雜項設備	7,741,096	-4,734,869			-486,948	2,519,279
合 計	467,377,225	-182,131,009			-4,420,430	280,825,786

能源研究發展基金

平衡表

中華民國113年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	1,868,440,893	100.00	負債	186,016,073	9.96
流動資產	1,587,615,107	84.97	流動負債	186,016,073	9.96
現金	1,515,408,099	81.11	應付款項	186,016,073	9.96
銀行存款	1,515,308,099	81.10	應付費用	186,016,073	9.96
零用及週轉金	100,000	0.01	淨資產	1,682,424,820	90.04
預付款項	72,207,008	3.86	淨資產	1,682,424,820	90.04
預付費用	72,207,008	3.86	淨資產	1,682,424,820	90.04
固定資產	280,825,786	15.03	累積餘額	1,844,918,765	98.74
土地	156,201,295	8.36	本期短絀	-162,493,945	-8.70
土地	156,201,295	8.36			
房屋建築及設備	118,006,471	6.32			
房屋建築及設備	183,440,881	9.82			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-65,434,410	-3.50			
機械及設備	1,720,623	0.09			
機械及設備	116,059,761	6.21			
累計折舊 - 機械及設備	-114,339,138	-6.12			
交通及運輸設備	2,378,118	0.13			

能源研究發展基金

平衡表

中華民國113年7月31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	0.21			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,556,074	-0.08			
雜項設備	2,519,279	0.13			
雜項設備	7,741,096	0.41			
累計折舊 - 雜項設備	-5,221,817	-0.28			
合 計	1,868,440,893	100.00	合 計	1,868,440,893	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7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	11,562,114	1,349,829,547
徵收及依法分配收入		1,314,856,000
能源研究發展收入		1,314,856,000
財產收益	9,825,407	18,861,829
財產孳息收入	9,679,802	18,716,224
財產交易利益	145,605	145,605
其他收入	1,736,707	16,111,718
雜項收入	1,736,707	16,111,718
支出	340,408,578	1,512,323,492
業務支出	5,172,731	600,164,873
業務支出	5,172,731	600,164,873
獎補助支出	334,604,391	907,705,309
補(協)助政府機關(構)	22,400,000	120,542,528
捐助國內團體	312,204,391	785,662,781
捐助私校		1,500,000
折舊、折耗及攤銷	631,456	4,420,430
固定資產折舊	631,456	4,420,430
其他支出		32,880
其他支出		32,880

能源研究發展基金

收入支出表

中華民國113年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
本期賸餘(短絀)	-328,846,464	-162,493,945
期初淨資產		1,844,918,765
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		1,682,424,820

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7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	1,349,829,547		1,349,829,547	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	18,861,829		18,861,829	財產收益
其他收入	16,111,718		16,111,718	其他收入
基金用途	1,507,903,062	4,420,430	1,512,323,492	支出
服務費用	599,154,573		600,164,873	業務支出
材料及用品費	679,802			
租金、償債、利息及相關手續費	324,498			
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	907,705,309		907,705,309	獎補助支出
		4,420,430	4,420,430	折舊、折耗及攤銷
其他	32,880		32,880	其他支出
本期賸餘(短絀)	-158,073,515	-4,420,430	-162,493,945	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	1,401,599,034	280,825,786	1,682,424,820	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7月31日

註：

1.會計支出數較基金用途數差異4,420,430元，詳如下說明：

(1)業務支出600,164,873元，係服務費用599,154,573元、材料及用品費679,802元、租金、償債、利息及相關手續費324,498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4,420,430元，係固定資產折舊4,420,430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7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	1,503,278,000	1,507,903,062	4,625,062	0.31
服務費用	1,260,784,000	626,050,000	599,154,573	-26,895,427	-4.30
郵電費	2,750,000	1,603,000	1,360,043	-242,957	-15.16
郵費	1,400,000	816,000	649,500	-166,500	-20.40
電話費	1,350,000	787,000	710,543	-76,457	-9.71
旅運費	5,482,000	2,415,000	1,123,190	-1,291,810	-53.49
國內旅費	2,300,000	1,287,000	985,726	-301,274	-23.41
國外旅費	3,182,000	1,128,000	91,924	-1,036,076	-91.85
貨物運費			45,540	45,540	--
印刷裝訂及公告費	100,000	36,000	56,239	20,239	56.22
印刷及裝訂費	100,000	36,000	56,239	20,239	56.22
修理保養及保固費	50,000	36,000	50,125	14,125	39.24
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	36,000		-36,000	-100.00
一般服務費	600,000	270,000	6,659	-263,341	-97.53

能源研究發展基金

基金用途明細表

中華民國113年7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	270,000	6,659	-263,341	-97.53
專業服務費	1,207,308,000	607,303,000	591,141,505	-16,161,495	-2.66
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	382,000	190,000	77,620	-112,380	-59.15
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	9,400,000	5,922,500	-3,477,500	-36.99
其他專業服務費	244,055,000	122,075,000	112,184,375	-9,890,625	-8.10
媒體政策及業務宣導費	18,704,000	6,249,000	2,634,926	-3,614,074	-57.83
媒體政策及業務宣導費	18,704,000	6,249,000	2,634,926	-3,614,074	-57.83
推展費	25,790,000	8,138,000	2,781,886	-5,356,114	-65.82
推展費	25,790,000	8,138,000	2,781,886	-5,356,114	-65.82
材料及用品費	1,006,000	582,000	679,802	97,802	16.80
用品消耗	1,006,000	582,000	679,802	97,802	16.80
辦公（事務）用品	900,000	525,000	614,872	89,872	17.12
報章雜誌	32,000	18,000	12,600	-5,400	-30.00
食品	50,000	25,000	49,454	24,454	97.82
其他用品消耗	24,000	14,000	2,876	-11,124	-79.46

能源研究發展基金

基金用途明細表

中華民國113年7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	120,000	324,498	204,498	170.42
機器租金	240,000	120,000	324,498	204,498	170.42
機械及設備租金	240,000	120,000	324,498	204,498	170.42
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,977,421,000	876,526,000	907,711,309	31,185,309	3.56
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	876,520,000	907,705,309	31,185,309	3.56
補（協）助政府機關（構）	248,480,000	108,044,000	120,542,528	12,498,528	11.57
捐助國內團體	1,728,325,000	768,476,000	785,662,781	17,186,781	2.24
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	1,503,278,000	1,507,903,062	4,625,062	0.31

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7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	626,050,000	599,154,573	-26,895,427	-4.30
郵電費	2,750,000	1,603,000	1,360,043	-242,957	-15.16
郵費	1,400,000	816,000	649,500	-166,500	-20.40
電話費	1,350,000	787,000	710,543	-76,457	-9.71
旅運費	5,482,000	2,415,000	1,123,190	-1,291,810	-53.49
國內旅費	2,300,000	1,287,000	985,726	-301,274	-23.41
國外旅費	3,182,000	1,128,000	91,924	-1,036,076	-91.85
貨物運費			45,540	45,540	--
印刷裝訂及公告費	100,000	36,000	56,239	20,239	56.22
印刷及裝訂費	100,000	36,000	56,239	20,239	56.22
修理保養及保固費	50,000	36,000	50,125	14,125	39.24
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	36,000		-36,000	-100.00
一般服務費	600,000	270,000	6,659	-263,341	-97.53
外包費	600,000	270,000	6,659	-263,341	-97.53

能源研究發展基金

各項費用彙計表

中華民國113年7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	1,207,308,000	607,303,000	591,141,505	-16,161,495	-2.66
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	382,000	190,000	77,620	-112,380	-59.15
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	9,400,000	5,922,500	-3,477,500	-36.99
其他專業服務費	244,055,000	122,075,000	112,184,375	-9,890,625	-8.10
媒體政策及業務宣導費	18,704,000	6,249,000	2,634,926	-3,614,074	-57.83
媒體政策及業務宣導費	18,704,000	6,249,000	2,634,926	-3,614,074	-57.83
推展費	25,790,000	8,138,000	2,781,886	-5,356,114	-65.82
推展費	25,790,000	8,138,000	2,781,886	-5,356,114	-65.82
材料及用品費	1,006,000	582,000	679,802	97,802	16.80
用品消耗	1,006,000	582,000	679,802	97,802	16.80
辦公（事務）用品	900,000	525,000	614,872	89,872	17.12
報章雜誌	32,000	18,000	12,600	-5,400	-30.00
食品	50,000	25,000	49,454	24,454	97.82
其他用品消耗	24,000	14,000	2,876	-11,124	-79.46
租金、償債、利息及相關手續費	240,000	120,000	324,498	204,498	170.42

能源研究發展基金

各項費用彙計表

中華民國113年7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	240,000	120,000	324,498	204,498	170.42
機械及設備租金	240,000	120,000	324,498	204,498	170.42
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,977,421,000	876,526,000	907,711,309	31,185,309	3.56
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	876,520,000	907,705,309	31,185,309	3.56
補（協）助政府機關（構）	248,480,000	108,044,000	120,542,528	12,498,528	11.57
捐助國內團體	1,728,325,000	768,476,000	785,662,781	17,186,781	2.24
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	1,503,278,000	1,507,903,062	4,625,062	0.31

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。