

# 能源研究發展基金

## 會 計 月 報

中華民國113年8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 8 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 至 5 頁
二、資本資產明細表	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 至 10 頁
丙、參考表	
預算執行與會計收支對照表	第 11 至 13 頁
丁、其他附表	
一、基金用途明細表	第 14 至 17 頁
二、各項費用彙計表	第 18 至 21 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8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>	<b>3,340,637,000</b>	<b>1,505,547</b>	<b>122,000</b>	<b>1,383,547</b>	<b>1,134.05</b>	<b>1,351,335,094</b>	<b>1,333,304,000</b>	<b>18,031,094</b>	<b>1.35</b>
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		
<b>財產收入</b>	<b>34,756,000</b>	<b>426,437</b>	<b>122,000</b>	<b>304,437</b>	<b>249.54</b>	<b>19,288,266</b>	<b>15,658,000</b>	<b>3,630,266</b>	<b>23.18</b>
財產處分收入						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	285,714		285,714	--	3,561,852	2,738,000	823,852	30.09
利息收入	8,259,000	140,723	122,000	18,723	15.35	10,637,234	7,930,000	2,707,234	34.14
<b>其他收入</b>	<b>18,739,000</b>	<b>1,079,110</b>		<b>1,079,110</b>	<b>--</b>	<b>17,190,828</b>	<b>2,790,000</b>	<b>14,400,828</b>	<b>516.16</b>
雜項收入	18,739,000	1,079,110		1,079,110	--	17,190,828	2,790,000	14,400,828	516.16
<b>基金用途</b>	<b>3,239,451,000</b>	<b>193,110,224</b>	<b>56,223,000</b>	<b>136,887,224</b>	<b>243.47</b>	<b>1,701,013,286</b>	<b>1,559,501,000</b>	<b>141,512,286</b>	<b>9.07</b>
能源研究發展工作計畫	3,239,451,000	193,110,224	56,223,000	136,887,224	243.47	1,701,013,286	1,559,501,000	141,512,286	9.07
其他	3,239,451,000	193,110,224	56,223,000	136,887,224	243.47	1,701,013,286	1,559,501,000	141,512,286	9.07
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>101,186,000</b>	<b>-191,604,677</b>	<b>-56,101,000</b>	<b>-135,503,677</b>	<b>241.54</b>	<b>-349,678,192</b>	<b>-226,197,000</b>	<b>-123,481,192</b>	<b>54.59</b>
<b>期初基金餘額</b>	<b>1,457,936,000</b>					<b>1,559,672,549</b>	<b>1,457,936,000</b>	<b>101,736,549</b>	<b>6.98</b>
<b>解繳公庫</b>									

能源研究發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年8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					1,209,994,357	1,231,739,000	-21,744,643	-1.77

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8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1,505,547元，較分配預算數122,000元，增加1,383,547元，約1,134.05%，主要係112年度縣市節電推廣示範計畫溢估列應付費用轉列雜項收入、加里曼丹案連帶保證人間債務清償之衍生收入及主動式節能技術與示範應用計畫權利金收入等較預期增加所致。

(二)本年度截至本月份累計實際數1,351,335,094元，較累計分配預算數1,333,304,000元，增加18,031,094元，約1.35%。

#### 二、基金用途：

(一)本月實際數193,110,224元，較分配預算數56,223,000元，增加136,887,224元，約243.47%，主要係公用設備與系統效率提升示範、節能照明與驅動電源技術開發暨應用推動及碳捕存再利用整合示範等計畫，原預估於6月及7月份付款，惟廠商延後至本月份請款所致。

(二)本年度截至本月份累計實際數1,701,013,286元，較累計分配預算數1,559,501,000元，增加141,512,286元，約9.07%，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7月份請款，及增加節能服務業專案貸款相對信用保證經費所致。

#### 三、本期賸餘(短絀-)：

(一)本月實際短絀191,604,677元，較分配預算短絀56,101,000元，增加短絀135,503,677元，約241.54%，主要係公用設備與系統效率提升示範、節能照明與驅動電源技術開發暨應用推動及碳捕存再利用整合示範等計畫，原預估於6月及7月份付款，惟廠商延後至本月份請款所致。

(二)本年度截至本月份累計實際短絀349,678,192元，較累計分配預算短絀226,197,000元，增加短絀123,481,192元，約54.59%，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7月份請款，及增加節能服務業專案貸款相對信用保證經費所致。

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8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			--	193,110,224	56,223,000	136,887,224	243.47
		累計數			--	1,701,013,286	1,559,501,000	141,512,286	9.07
		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							

## 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8月份

註：

1. 預算數欄，在法定預算公(發)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17億101萬3,286元，較累計分配預算數15億5,950萬1,000元，增加1億4,151萬2,286元，增幅9.07%，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7月份請款，及增加節能服務業專案貸款相對信用保證經費所致。

能源研究發展基金

資本資產明細表

中華民國113年8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			-4,106,542	117,493,152
機械及設備	116,059,761	-114,308,901			-34,556	1,716,304
交通及運輸設備	3,934,192	-1,246,052			-354,311	2,333,829
雜項設備	7,741,096	-4,734,869			-556,556	2,449,671
合 計	467,377,225	-182,131,009			-5,051,965	280,194,251



能源研究發展基金

平衡表

中華民國113年8月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	<b>1,638,623,166</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>148,434,558</b>	<b>9.06</b>
<b>流動資產</b>	<b>1,358,428,915</b>	<b>82.90</b>	<b>流動負債</b>	<b>148,434,558</b>	<b>9.06</b>
現金	1,239,944,707	75.67	應付款項	148,434,558	9.06
銀行存款	1,239,844,707	75.66	應付費用	148,434,558	9.06
零用及週轉金	100,000	0.01	<b>淨資產</b>	<b>1,490,188,608</b>	<b>90.94</b>
預付款項	118,484,208	7.23	<b>淨資產</b>	<b>1,490,188,608</b>	<b>90.94</b>
預付費用	118,484,208	7.23	淨資產	1,490,188,608	90.94
<b>固定資產</b>	<b>280,194,251</b>	<b>17.10</b>	累積餘額	1,844,918,765	112.59
土地	156,201,295	9.53	本期短絀	-354,730,157	-21.65
土地	156,201,295	9.53			
房屋建築及設備	117,493,152	7.17			
房屋建築及設備	183,440,881	11.19			
累計折舊－房屋建築及設備	-65,947,729	-4.02			
機械及設備	1,716,304	0.10			
機械及設備	116,059,761	7.08			
累計折舊－機械及設備	-114,343,457	-6.98			
交通及運輸設備	2,333,829	0.14			

能源研究發展基金

平衡表

中華民國113年8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	0.24			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,600,363	-0.10			
雜項設備	2,449,671	0.15			
雜項設備	7,741,096	0.47			
累計折舊－雜項設備	-5,291,425	-0.32			
<b>合 計</b>	<b>1,638,623,166</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>1,638,623,166</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8月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	1,505,547	1,351,335,094
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	426,437	19,288,266
財產孳息收入	426,437	19,142,661
財產交易利益		145,605
其他收入	1,079,110	17,190,828
雜項收入	1,079,110	17,190,828
支出	193,741,759	1,706,065,251
業務支出	30,078,983	630,243,856
業務支出	30,078,983	630,243,856
獎補助支出	163,031,241	1,070,736,550
補(協)助政府機關(構)	2,100,000	122,642,528
捐助國內團體	157,931,241	943,594,022
捐助私校	3,000,000	4,500,000
折舊、折耗及攤銷	631,535	5,051,965
固定資產折舊	631,535	5,051,965
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8月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
本期賸餘(短絀)	-192,236,212	-354,730,157
期初淨資產		1,844,918,765
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		1,490,188,608

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8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	1,351,335,094		1,351,335,094	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	19,288,266		19,288,266	財產收益
其他收入	17,190,828		17,190,828	其他收入
基金用途	1,701,013,286	5,051,965	1,706,065,251	支出
服務費用	629,129,758		630,243,856	業務支出
材料及用品費	717,329			
租金、償債、利息及相關手續費	390,269			
稅捐及規費(強制費)	500			
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	1,070,736,550		1,070,736,550	獎補助支出
		5,051,965	5,051,965	折舊、折耗及攤銷
其他	32,880		32,880	其他支出
本期賸餘(短絀)	-349,678,192	-5,051,965	-354,730,157	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

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8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
期末基金餘額	1,209,994,357	280,194,251	1,490,188,608	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8月31日

註：

1. 會計支出數較基金用途數差異5,051,965元，詳如下說明：

(1) 業務支出630,243,856元，係服務費用629,129,758元、材料及用品費717,329元、租金、償債、利息及相關手續費390,269元、稅捐及規費(強制費)500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5,051,965元，係固定資產折舊5,051,965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8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	1,559,501,000	1,701,013,286	141,512,286	9.07
服務費用	1,260,784,000	627,726,000	629,129,758	1,403,758	0.22
郵電費	2,750,000	1,831,000	1,566,315	-264,685	-14.46
郵費	1,400,000	932,000	758,119	-173,881	-18.66
電話費	1,350,000	899,000	808,196	-90,804	-10.10
旅運費	5,482,000	3,246,000	1,992,864	-1,253,136	-38.61
國內旅費	2,300,000	1,513,000	1,212,182	-300,818	-19.88
國外旅費	3,182,000	1,733,000	735,142	-997,858	-57.58
貨物運費			45,540	45,540	--
印刷裝訂及公告費	100,000	47,000	56,959	9,959	21.19
印刷及裝訂費	100,000	47,000	56,959	9,959	21.19
修理保養及保固費	50,000	36,000	101,125	65,125	180.90
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	51,000	15,000	41.67
一般服務費	600,000	315,000	6,659	-308,341	-97.89



能源研究發展基金

基金用途明細表

中華民國113年8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	315,000	6,659	-308,341	-97.89
專業服務費	1,207,308,000	607,314,000	619,172,485	11,858,485	1.95
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	382,000	201,000	124,600	-76,400	-38.01
委託調查研究費	938,671,000	475,638,000	491,037,010	15,399,010	3.24
電腦軟體服務費	24,200,000	9,400,000	8,620,000	-780,000	-8.30
其他專業服務費	244,055,000	122,075,000	119,390,875	-2,684,125	-2.20
媒體政策及業務宣導費	18,704,000	6,549,000	3,293,015	-3,255,985	-49.72
媒體政策及業務宣導費	18,704,000	6,549,000	3,293,015	-3,255,985	-49.72
推展費	25,790,000	8,388,000	2,940,336	-5,447,664	-64.95
推展費	25,790,000	8,388,000	2,940,336	-5,447,664	-64.95
材料及用品費	1,006,000	667,000	717,329	50,329	7.55
用品消耗	1,006,000	667,000	717,329	50,329	7.55
辦公（事務）用品	900,000	600,000	644,299	44,299	7.38
報章雜誌	32,000	21,000	14,700	-6,300	-30.00
食品	50,000	30,000	55,454	25,454	84.85
其他用品消耗	24,000	16,000	2,876	-13,124	-82.03

能源研究發展基金

基金用途明細表

中華民國113年8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	140,000	390,269	250,269	178.76
機器租金	240,000	140,000	390,269	250,269	178.76
機械及設備租金	240,000	140,000	390,269	250,269	178.76
稅捐及規費（強制費）			500	500	--
規費			500	500	--
行政規費與強制費			500	500	--
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,977,421,000	930,968,000	1,070,742,550	139,774,550	15.01
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	930,962,000	1,070,736,550	139,774,550	15.01
補（協）助政府機關（構）	248,480,000	130,436,000	122,642,528	-7,793,472	-5.97
捐助國內團體	1,728,325,000	800,526,000	943,594,022	143,068,022	17.87
捐助私校			4,500,000	4,500,000	--
分擔	600,000				
分擔其他費用	600,000				
其他			32,880	32,880	--

能源研究發展基金

基金用途明細表

中華民國113年8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			32,880	32,880	--
其他			32,880	32,880	--
合 計	3,239,451,000	1,559,501,000	1,701,013,286	141,512,286	9.07

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8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	627,726,000	629,129,758	1,403,758	0.22
郵電費	2,750,000	1,831,000	1,566,315	-264,685	-14.46
郵費	1,400,000	932,000	758,119	-173,881	-18.66
電話費	1,350,000	899,000	808,196	-90,804	-10.10
旅運費	5,482,000	3,246,000	1,992,864	-1,253,136	-38.61
國內旅費	2,300,000	1,513,000	1,212,182	-300,818	-19.88
國外旅費	3,182,000	1,733,000	735,142	-997,858	-57.58
貨物運費			45,540	45,540	--
印刷裝訂及公告費	100,000	47,000	56,959	9,959	21.19
印刷及裝訂費	100,000	47,000	56,959	9,959	21.19
修理保養及保固費	50,000	36,000	101,125	65,125	180.90
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	51,000	15,000	41.67
一般服務費	600,000	315,000	6,659	-308,341	-97.89
外包費	600,000	315,000	6,659	-308,341	-97.89

能源研究發展基金

各項費用彙計表

中華民國113年8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	607,314,000	619,172,485	11,858,485	1.95
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	382,000	201,000	124,600	-76,400	-38.01
委託調查研究費	938,671,000	475,638,000	491,037,010	15,399,010	3.24
電腦軟體服務費	24,200,000	9,400,000	8,620,000	-780,000	-8.30
其他專業服務費	244,055,000	122,075,000	119,390,875	-2,684,125	-2.20
媒體政策及業務宣導費	18,704,000	6,549,000	3,293,015	-3,255,985	-49.72
媒體政策及業務宣導費	18,704,000	6,549,000	3,293,015	-3,255,985	-49.72
推展費	25,790,000	8,388,000	2,940,336	-5,447,664	-64.95
推展費	25,790,000	8,388,000	2,940,336	-5,447,664	-64.95
材料及用品費	1,006,000	667,000	717,329	50,329	7.55
用品消耗	1,006,000	667,000	717,329	50,329	7.55
辦公（事務）用品	900,000	600,000	644,299	44,299	7.38
報章雜誌	32,000	21,000	14,700	-6,300	-30.00
食品	50,000	30,000	55,454	25,454	84.85
其他用品消耗	24,000	16,000	2,876	-13,124	-82.03
租金、償債、利息及相關手續費	240,000	140,000	390,269	250,269	178.76

能源研究發展基金

各項費用彙計表

中華民國113年8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	140,000	390,269	250,269	178.76
機械及設備租金	240,000	140,000	390,269	250,269	178.76
稅捐及規費（強制費）			500	500	--
規費			500	500	--
行政規費與強制費			500	500	--
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,977,421,000	930,968,000	1,070,742,550	139,774,550	15.01
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	930,962,000	1,070,736,550	139,774,550	15.01
補（協）助政府機關（構）	248,480,000	130,436,000	122,642,528	-7,793,472	-5.97
捐助國內團體	1,728,325,000	800,526,000	943,594,022	143,068,022	17.87
捐助私校			4,500,000	4,500,000	--
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	--

能源研究發展基金

各項費用彙計表

中華民國113年8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			32,880	32,880	--
合 計	3,239,451,000	1,559,501,000	1,701,013,286	141,512,286	9.07

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。