

能源研究發展基金

會 計 月 報

中華民國115年7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 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
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7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	5,473,135		5,473,135	--	1,448,326,456	1,444,684,000	3,642,456	0.25
徵收及依法分配收入	3,492,494,000					1,396,996,000	1,396,996,000		
徵收收入	3,492,494,000					1,396,996,000	1,396,996,000		
財產收入	43,710,000	4,989,505		4,989,505	--	17,525,296	11,408,000	6,117,296	53.62
財產處分收入		77,905		77,905	--	1,251,102		1,251,102	--
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	4,911,600		4,911,600	--	8,333,460	3,593,000	4,740,460	131.94
利息收入	14,829,000					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	483,630		483,630	--	8,805,160	11,280,000	-2,474,840	-21.94
雜項收入	37,600,000	483,630		483,630	--	8,805,160	11,280,000	-2,474,840	-21.94
基金用途	4,388,507,000	318,767,292	177,893,000	140,874,292	79.19	1,676,893,190	1,650,273,000	26,620,190	1.61
能源研究發展工作計畫	4,382,862,000	318,767,292	177,893,000	140,874,292	79.19	1,676,893,190	1,648,924,000	27,969,190	1.70
其他	4,382,862,000	318,767,292	177,893,000	140,874,292	79.19	1,676,893,190	1,648,924,000	27,969,190	1.70
一般行政管理計畫	3,145,000						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	%
其他	3,145,000						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	-313,294,157	-177,893,000	-135,401,157	76.11	-228,566,734	-205,589,000	-22,977,734	11.18
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					2,378,626,543	1,601,577,000	777,049,543	48.52

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20%者，主要增減原因如下：

一、基金來源：

(一)本月實際數5,473,135元，較分配預算數0元，增加5,473,135元，主要係115年度智慧電網政策推動與配電網技術發展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1,448,326,456元，較累計分配預算數1,444,684,000元，增加3,642,456元，約0.25%。

二、基金用途：

(一)本月實際數318,767,292元，較分配預算數177,893,000元，增加140,874,292元，約79.19%，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、空壓系統能效提升關鍵元件技術開發、住商加熱設備能效提升技術等計畫，原預估於8、9月份付款，惟廠商提前至7月份請款所致。

(二)本年度截至本月份累計實際數1,676,893,190元，較累計分配預算數1,650,273,000元，增加26,620,190元，約1.61%。

三、本期賸餘(短絀-)：

(一)本月實際短絀313,294,157元，較分配預算短絀177,893,000元，增加短絀135,401,157元，約76.11%，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、空壓系統能效提升關鍵元件技術開發、住商加熱設備能效提升技術等計畫，原預估於8、9月份付款，惟廠商提前至7月份請款所致。

(二)本年度截至本月份累計實際短絀228,566,734元，較累計分配預算短絀205,589,000元，增加短絀22,977,734元，約11.18%，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、空壓系統能效提升關鍵元件技術開發、住商加熱設備能效提升技術等計畫，原預估於8、9月份付款，惟廠商提前至7月份請款，以及公用設備與系統效率提升示範等計畫執行進度未如預期，以上增減互抵所致。

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	比較增減	
								金 額	%
能源研究發展工作計畫		本月數			--	318,767,292	177,893,000	140,874,292	79.19
		累計數			--	1,676,893,190	1,648,924,000	27,969,190	1.70
		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：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

資本資產明細表

中華民國115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	-74,160,824			-3,593,229	105,686,828
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			-323,663	1,383,748
雜項設備	7,715,514	-6,379,587			-450,808	885,119
合 計	462,391,385	-192,324,137			-4,367,700	265,699,548

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7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7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,824,116,120	100.00	負債	179,790,029	6.37
流動資產	2,558,416,572	90.59	流動負債	175,811,977	6.23
現金	2,490,755,696	88.20	應付款項	175,811,977	6.23
銀行存款	2,490,655,696	88.19	應付費用	175,811,977	6.23
零用及週轉金	100,000	0.00	其他負債	3,978,052	0.14
預付款項	67,660,876	2.40	什項負債	3,978,052	0.14
預付費用	67,660,876	2.40	存入保證金	3,971,850	0.14
固定資產	265,699,548	9.41	暫收及待結轉帳項	6,202	0.00
土地	156,201,295	5.53	淨資產	2,644,326,091	93.63
土地	156,201,295	5.53	淨資產	2,644,326,091	93.63
房屋建築及設備	105,686,828	3.74	淨資產	2,644,326,091	93.63
房屋建築及設備	183,440,881	6.50	累積餘額	2,877,260,525	101.88
累計折舊－房屋建築及設備	-77,754,053	-2.75	本期短絀	-232,934,434	-8.25
機械及設備	1,542,558	0.05			
機械及設備	111,001,328	3.93			
累計折舊－機械及設備	-109,458,770	-3.88			
交通及運輸設備	1,383,748	0.05			

能源研究發展基金

平衡表

中華民國115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	4,032,367	0.14			
累計折舊－交通及運輸設備	-2,648,619	-0.09			
雜項設備	885,119	0.03			
雜項設備	7,715,514	0.27			
累計折舊－雜項設備	-6,830,395	-0.24			
合 計	2,824,116,120	100.00	合 計	2,824,116,120	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7月31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7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	5,473,135	1,448,326,456
徵收及依法分配收入		1,396,996,000
能源研究發展收入		1,396,996,000
財產收益	4,989,505	17,525,296
財產孳息收入	4,911,600	16,274,194
財產交易利益	77,905	1,251,102
政府撥入收入		25,000,000
公庫撥款收入		25,000,000
其他收入	483,630	8,805,160
雜項收入	483,630	8,805,160
支出	319,377,485	1,681,260,890
業務支出	14,422,876	635,638,108
業務支出	14,422,876	635,638,108
獎補助支出	304,344,416	1,040,825,534
補（協）助政府機關（構）	23,311,937	107,303,759
捐助國內團體	279,740,802	929,813,443
捐助私校	1,291,677	3,708,332
折舊、折耗及攤銷	610,193	4,367,700
固定資產折舊	610,193	4,367,700

能源研究發展基金

收 入 支 出 表

中華民國115年7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）	-313,904,350	-232,934,434
期初淨資產		2,877,260,525
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		2,644,326,091

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	1,448,326,456		1,448,326,456	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	17,525,296		17,525,296	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	8,805,160		8,805,160	其他收入
基金用途	1,676,893,190	4,367,700	1,681,260,890	支出
服務費用	634,262,995		635,638,108	業務支出
材料及用品費	887,229			
租金、償債、利息及相關手續費	481,884			
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	1,040,825,534		1,040,825,534	獎補助支出
		4,367,700	4,367,700	折舊、折耗及攤銷
其他	429,548		429,548	其他支出
本期賸餘（短絀）	-228,566,734	-4,367,700	-232,934,434	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
期末基金餘額	2,378,626,543	265,699,548	2,644,326,091	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7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4,367,700元：

(1)折舊、折耗及攤銷調增4,367,700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	4,382,862,000	1,648,924,000	1,676,893,190	27,969,190	1.70
服務費用	1,342,607,000	703,310,000	634,262,995	-69,047,005	-9.82
郵電費	3,070,000	1,790,000	1,382,674	-407,326	-22.76
郵費	1,720,000	1,003,000	793,495	-209,505	-20.89
電話費	1,350,000	787,000	589,179	-197,821	-25.14
旅運費	6,912,000	4,610,000	1,871,205	-2,738,795	-59.41
國內旅費	2,300,000	1,197,000	1,030,190	-166,810	-13.94
國外旅費	4,557,000	3,382,000	799,215	-2,582,785	-76.37
貨物運費	55,000	31,000	41,800	10,800	34.84
印刷裝訂及公告費	103,000	49,000	6,930	-42,070	-85.86
印刷及裝訂費	103,000	49,000	6,930	-42,070	-85.86
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	282,000	266,975	-15,025	-5.33
外包費	623,000	282,000	266,975	-15,025	-5.33

能源研究發展基金

基金用途明細表

中華民國115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	1,295,171,000	684,153,000	625,586,581	-58,566,419	-8.56
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	339,000	143,000	58,240	-84,760	-59.27
委託調查研究費	974,696,000	525,100,000	479,521,826	-45,578,174	-8.68
電腦軟體服務費	22,200,000	9,900,000	7,342,500	-2,557,500	-25.83
其他專業服務費	297,936,000	149,010,000	138,664,015	-10,345,985	-6.94
媒體政策及業務宣導費	17,755,000	5,072,000	2,781,581	-2,290,419	-45.16
媒體政策及業務宣導費	17,755,000	5,072,000	2,781,581	-2,290,419	-45.16
推展費	18,923,000	7,318,000	2,288,001	-5,029,999	-68.73
推展費	18,923,000	7,318,000	2,288,001	-5,029,999	-68.73
材料及用品費	1,100,000	640,000	887,229	247,229	38.63
用品消耗	1,100,000	640,000	887,229	247,229	38.63
辦公（事務）用品	1,002,000	584,000	768,429	184,429	31.58
報章雜誌	26,000	15,000	12,600	-2,400	-16.00
食品	55,000	31,000	105,251	74,251	239.52
其他用品消耗	17,000	10,000	949	-9,051	-90.51
租金、償債、利息及相關手續費	920,000	539,000	481,884	-57,116	-10.60

能源研究發展基金

基金用途明細表

中華民國115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	920,000	539,000	481,884	-57,116	-10.60
機械及設備租金	920,000	539,000	481,884	-57,116	-10.60
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,038,235,000	944,435,000	1,040,831,534	96,396,534	10.21
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	944,429,000	1,040,825,534	96,396,534	10.21
補（協）助政府機關（構）	246,000,000	119,600,000	107,303,759	-12,296,241	-10.28
捐助國內團體	1,841,619,000	824,829,000	929,813,443	104,984,443	12.73
捐助私校			3,708,332	3,708,332	--
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	%
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	1,650,273,000	1,676,893,190	26,620,190	1.61

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	1,344,234,000	704,055,000	634,262,995	-69,792,005	-9.91
郵電費	3,070,000	1,790,000	1,382,674	-407,326	-22.76
郵費	1,720,000	1,003,000	793,495	-209,505	-20.89
電話費	1,350,000	787,000	589,179	-197,821	-25.14
旅運費	6,912,000	4,610,000	1,871,205	-2,738,795	-59.41
國內旅費	2,300,000	1,197,000	1,030,190	-166,810	-13.94
國外旅費	4,557,000	3,382,000	799,215	-2,582,785	-76.37
貨物運費	55,000	31,000	41,800	10,800	34.84
印刷裝訂及公告費	103,000	49,000	6,930	-42,070	-85.86
印刷及裝訂費	103,000	49,000	6,930	-42,070	-85.86
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	1,027,000	266,975	-760,025	-74.00
外包費	1,620,000	698,000	266,975	-431,025	-61.75
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	1,295,171,000	684,153,000	625,586,581	-58,566,419	-8.56
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	339,000	143,000	58,240	-84,760	-59.27
委託調查研究費	974,696,000	525,100,000	479,521,826	-45,578,174	-8.68
電腦軟體服務費	22,200,000	9,900,000	7,342,500	-2,557,500	-25.83
其他專業服務費	297,936,000	149,010,000	138,664,015	-10,345,985	-6.94
媒體政策及業務宣導費	17,755,000	5,072,000	2,781,581	-2,290,419	-45.16
媒體政策及業務宣導費	17,755,000	5,072,000	2,781,581	-2,290,419	-45.16
推展費	18,923,000	7,318,000	2,288,001	-5,029,999	-68.73
推展費	18,923,000	7,318,000	2,288,001	-5,029,999	-68.73
材料及用品費	1,100,000	640,000	887,229	247,229	38.63
用品消耗	1,100,000	640,000	887,229	247,229	38.63
辦公（事務）用品	1,002,000	584,000	768,429	184,429	31.58
報章雜誌	26,000	15,000	12,600	-2,400	-16.00
食品	55,000	31,000	105,251	74,251	239.52
其他用品消耗	17,000	10,000	949	-9,051	-90.51
租金、償債、利息及相關手續費	920,000	539,000	481,884	-57,116	-10.60

能源研究發展基金

各項費用彙計表

中華民國115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	920,000	539,000	481,884	-57,116	-10.60
機械及設備租金	920,000	539,000	481,884	-57,116	-10.60
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	944,435,000	1,040,831,534	96,396,534	10.21
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	944,429,000	1,040,825,534	96,396,534	10.21
補（協）助政府機關（構）	246,000,000	119,600,000	107,303,759	-12,296,241	-10.28
捐助國內團體	1,841,619,000	824,829,000	929,813,443	104,984,443	12.73
捐助私校			3,708,332	3,708,332	--
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	%
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	1,650,273,000	1,676,893,190	26,620,190	1.61

註：預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。