

# 能源研究發展基金

## 會計月報

中華民國 111 年 8 月份

主辦會計人員



基金主持人



# 目次

## 甲、預算執行報表

### 壹、主要表

一、基金來源、用途及餘絀表 .....	第 1-2	頁
---------------------	-------	---

### 貳、附屬表

一、主要業務計畫執行明細表 .....	第 3	頁
二、資本資產明細表 .....	第 4	頁
三、用途別明細表 .....	第 5-6	頁
四、統計所需項目明細表 .....	第 7	頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表 .....	第 8-9	頁
二、收入支出表 .....	第 10	頁

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表 .....	第 11	頁
----------------------	------	---

**能源研究發展基金**  
**基金來源、用途及餘絀表**

中華民國111年8月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 行政院核定數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數							
名 稱	符 號		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
一、基金來源	4	3,157,799,000	63,270	12,600,000	-12,536,730	-99.50	1,265,036,477	1,264,889,000	147,477	0.01
1.徵收及依法分配收入	41	3,092,076,000	-	-	-	-	1,236,830,000	1,236,830,000	-	-
(1)能源研究發展收入	41E	3,092,076,000	-	-	-	-	1,236,830,000	1,236,830,000	-	-
2.財產收入	45	42,218,000	63,270	8,300,000	-8,236,730	-99.24	11,756,091	20,259,000	-8,502,909	-41.97
(1)財產處分收入	451	-	-	-	-	-	237	-	237	-
(2)租金收入	452	5,123,000	-	-	-	-	5,036,185	5,123,000	-86,815	-1.69
(3)權利金收入	453	33,000,000	-	8,300,000	-8,300,000	-100.00	3,858,575	12,500,000	-8,641,425	-69.13
(4)利息收入	454	4,095,000	63,270	-	63,270	-	2,861,094	2,636,000	225,094	8.54
3.其他收入	4Y	23,505,000	-	4,300,000	-4,300,000	-100.00	16,450,386	7,800,000	8,650,386	110.90
(1)雜項收入	4YY	23,505,000	-	4,300,000	-4,300,000	-100.00	16,450,386	7,800,000	8,650,386	110.90
二、基金用途	5	3,056,617,000	128,175,555	509,021,000	-380,845,445	-74.82	1,603,239,750	1,806,478,000	-203,238,250	-11.25
1.能源研究發展工作計畫	51	3,056,617,000	128,175,555	509,021,000	-380,845,445	-74.82	1,603,239,750	1,806,478,000	-203,238,250	-11.25
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		3,056,617,000	128,175,555	509,021,000	-380,845,445	-74.82	1,603,239,750	1,806,478,000	-203,238,250	-11.25
2.一般建築及設備計畫	52	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、本期賸餘(短絀-)	6	101,182,000	-128,112,285	-496,421,000	368,308,715	-74.19	-338,203,273	-541,589,000	203,385,727	-37.55
四、期初基金餘額	71	1,254,274,000					1,444,131,044	1,254,274,000	189,857,044	15.14
五、解繳公庫	72	-					-	-	-	-
六、期末基金餘額	73	1,355,456,000					1,105,927,771	712,685,000	393,242,771	55.18

能源研究發展基金  
基金來源、用途及餘絀表

中華民國111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63,270元，較分配預算數12,600,000元，減少12,536,730元，約99.50%，主要係磁電加熱節能設備技術發展、高效率低溫室效應冷媒無油離心機開發、節能照明與驅動電源技術開發暨應用推動等計畫權利金收入，及業界能源科技研究發展等計畫以前年度結餘款繳回較預期減少所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數1,265,036,477元，較累計分配預算數1,264,889,000元，增加147,477元，約0.01%。

**二、基金用途：**

- (一) 本月實際數128,175,555元，較分配預算數509,021,000元，減少380,845,445元，約74.82%，主要係住商節能系統技術與示範應用等計畫，原預估於本月份請款，惟廠商已提前於7月份請款，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所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數1,603,239,750元，較累計分配預算數1,806,478,000元，減少203,238,250元，約11.25%，主要係公用設備與系統效率提升示範等計畫執行進度未如預期所致。

**三、本期賸餘(短絀-)：**

- (一) 本月實際短絀128,112,285元，較分配預算短絀496,421,000元，減少短絀368,308,715元，約74.19%，主要係住商節能系統技術與示範應用等計畫，原預估於本月份請款，惟廠商已提前於7月份請款，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所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際短絀338,203,273元，較累計分配預算短絀541,589,000元，減少短絀203,385,727元，約37.55%，主要係公用設備與系統效率提升示範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111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	元	本月數	-	-	-	128,175,555	509,021,000	-380,845,445	-74.82
		累計數	-	-	-	1,603,239,750	1,806,478,000	-203,238,250	-11.25
<b>合 計</b>		本月數	-	-	-	<b>128,175,555</b>	<b>509,021,000</b>	<b>-380,845,445</b>	<b>-74.82</b>
		累計數	-	-	-	<b>1,603,239,750</b>	<b>1,806,478,000</b>	<b>-203,238,250</b>	<b>-11.25</b>

能源研究發展工作計畫：本月份累計實際數16億323萬9,750元，較累計分配預算數18億647萬8,000元，減少2億323萬8,250元，減幅11.25%，主要係公用設備與系統效率提升示範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111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		
<b>資產</b>	473,474,172	173,774,216	-	708,616	4,283,313	294,708,027
非理財目的之長期投資	-	-	-	-	-	-
土地	156,201,295	-	-	-	-	156,201,295
土地改良物	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	183,440,881	49,521,571	-	-	4,106,539	129,812,771
機械及設備	122,756,708	120,791,393	-	708,616	-656,645	1,913,344
交通及運輸設備	3,334,192	396,024	-	-	276,890	2,661,278
雜項設備	7,741,096	3,065,228	-	-	556,529	4,119,339
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-
電腦軟體	-	-	-	-	-	-
權利	-	-	-	-	-	-
遞耗資產	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-

註：

本年度機械及設備成本減少708,616元，係報廢高溫爐等機械及設備4筆所致。

本年度累計折舊變動數4,283,313元，係本年度累計折舊數4,974,518元，扣除報廢財產累計折舊數691,205元。

## 能源研究發展基金

### 用途別明細表

中華民國111年8月份

單位：新臺幣元

編號	業務計畫及用途別科目	本月份實際數	本年度截至本月份累計數	備註
<b>2</b>	<b>服務費用</b>	<b>50,935,646</b>	<b>704,776,159</b>	
22	郵電費	260,822	1,747,801	
221	郵費	156,937	929,572	
222	電話費	103,885	818,229	
23	旅運費	247,877	1,048,324	
231	國內旅費	247,877	1,048,324	
232	國外旅費	-	-	
24	印刷裝訂及公告費	567	26,169	
241	印刷及裝訂費	567	26,169	
25	修理保養及保固費	34,100	54,100	
257	雜項設備修護費	34,100	54,100	
27	一般服務費	-	252,036	
279	外包費	-	252,036	
27D	計時與計件人員酬金	-	-	
28	專業服務費	41,576,500	690,716,591	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	21,500	108,500	
286	委託調查研究費	41,555,000	690,608,091	
2A	媒體政策及業務宣導費	3,968,190	4,306,749	
2A1	媒體政策及業務宣導費	3,968,190	4,306,749	
2B	行銷推廣費	4,847,590	6,624,389	
2B1	行銷推廣費	4,847,590	6,624,389	
<b>3</b>	<b>材料及用品費</b>	<b>152,011</b>	<b>635,718</b>	
32	用品消耗	152,011	635,718	
321	辦公(事務)用品	141,321	571,391	

## 能源研究發展基金

### 用途別明細表

中華民國111年8月份

單位：新臺幣元

編號	業務計畫及用途別科目	本月份實際數	本年度截至本月份累計數	備註
322	報章雜誌	9,090	21,690	
326	食品	-	25,925	
32Y	其他用品消耗	1,600	16,712	
<b>4</b>	<b>租金、償債、利息及相關手續費</b>	<b>19,575</b>	<b>140,303</b>	
43	機器租金	19,575	140,303	
432	機械及設備租金	19,575	140,303	
<b>5</b>	<b>購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資</b>	-	-	
51	購建固定資產	-	-	
515	購置交通及運輸設備	-	-	
<b>6</b>	<b>稅捐及規費(強制費)</b>	-	-	
66	規費	-	-	
661	行政規費與強制費	-	-	
<b>7</b>	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	<b>76,860,069</b>	<b>896,514,497</b>	
72	捐助、補助與獎助	76,860,069	896,514,497	
721	補(協)助政府機關(構)	15,700,000	71,998,800	
722	捐助國內團體	61,160,069	822,806,297	
723	捐助私校	-	1,709,400	
73	分擔	-	-	
73Y	分擔其他費用	-	-	
<b>9</b>	<b>其他</b>	<b>208,254</b>	<b>1,173,073</b>	
91	其他支出	208,254	1,173,073	
91Y	其他	208,254	1,173,073	
	<b>合 計</b>	<b>128,175,555</b>	<b>1,603,239,750</b>	



能源研究發展基金  
統計所需項目明細表

中華民國111年8月份

單位：新臺幣千元

科目名稱	本年度 行政院核定數	本年度截至本月份累計數	
		實際數	預算數
統計所需項目	1,883,927	896,623	1,050,304
員工通勤交通費	-	-	-
義工服務費	-	-	-
計時與計件人員酬金	708	-	472
專技人員酬金	-	-	-
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	321	109	132
一般土地租金	-	-	-
補(協)助政府機關(構)	201,000	71,999	79,200
捐助國內團體	1,681,898	822,806	970,500
捐助私校	-	1,709	-
對外國之捐助	-	-	-

# 能源研究發展基金

## 平衡表

中華民國111年8月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
<b>資產</b>	<b>1,498,987,890.00</b>	100.00	<b>負債</b>	<b>98,352,092.00</b>	6.56
<b>一、流動資產</b>	<b>1,204,279,863.00</b>	80.34	<b>一、流動負債</b>	<b>98,352,092.00</b>	6.56
1.現金	1,142,759,863.00	76.24	1.應付款項	98,352,092.00	6.56
銀行存款	1,142,639,863.00	76.23	應付代收款	-	-
零用及週轉金	120,000.00	0.01	應付費用	98,352,092.00	6.56
2.應收款項	-	-	應付利息	-	-
應收帳款	-	-	2.預收款項	-	-
應收收益	-	-	其他預收款	-	-
應收利息	-	-	<b>二、其他負債</b>	-	-
其他應收款	-	-	1.什項負債	-	-
3.預付款項	61,520,000.00	4.10	存入保證金	-	-
預付費用	61,520,000.00	4.10	應付保管款	-	-
4.短期貸墊款	-	-	暫收及待結轉帳項	-	-
短期墊款	-	-	<b>淨資產</b>	<b>1,400,635,798.00</b>	93.44
<b>二、長期投資、應收款、貸墊款及準備金</b>	-	-	<b>一、淨資產</b>	<b>1,400,635,798.00</b>	93.44
1.長期應收款項	-	-	1.淨資產	1,400,635,798.00	93.44
長期應收款	-	-	累積餘額	1,743,831,000.00	116.33
2.長期貸款	-	-	本期短絀	343,195,202.00	22.90

# 能源研究發展基金

## 平衡表

中華民國111年8月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
<b>三、固定資產</b>	<b>294,708,027.00</b>	19.66			
1.土地	156,201,295.00	10.42			
土地	156,201,295.00	10.42			
2.房屋建築及設備	129,812,771.00	8.66			
房屋建築及設備	183,440,881.00	12.24			
累計折舊-房屋建築及設備	-53,628,110.00	-3.58			
3.機械及設備	1,913,344.00	0.13			
機械及設備	122,048,092.00	8.14			
累計折舊-機械及設備	-120,134,748.00	-8.01			
4.交通及運輸設備	2,661,278.00	0.18			
交通及運輸設備	3,334,192.00	0.22			
累計折舊-交通及運輸設備	-672,914.00	-0.04			
5.雜項設備	4,119,339.00	0.27			
雜項設備	7,741,096.00	0.52			
累計折舊-雜項設備	-3,621,757.00	-0.24			
<b>合    計</b>	<b>1,498,987,890.00</b>	100.00	<b>合    計</b>	<b>1,498,987,890.00</b>	100.00

註：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111年8月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本月數	累計數
<b>收入</b>	<b>63,270</b>	<b>1,265,036,477</b>
徵收及依法分配收入	-	1,236,830,000
能源研究發展收入	-	1,236,830,000
財產收益	63,270	11,756,091
財產孳息收入	63,270	11,755,854
財產交易利益	-	237
其他收入	-	16,450,386
雜項收入	-	16,450,386
<b>支出</b>	<b>128,814,824</b>	<b>1,608,231,679</b>
業務支出	51,107,232	705,552,180
業務支出	51,107,232	705,552,180
獎補助支出	76,860,069	896,514,497
補(協)助政府機關(構)	15,700,000	71,998,800
捐助國內團體	61,160,069	822,806,297
捐助私校	-	1,709,400
財產損失	17,411	17,411
財產交易損失	17,411	17,411
折舊、折耗及攤銷	621,858	4,974,518
固定資產折舊	621,858	4,974,518
其他支出	208,254	1,173,073
其他支出	208,254	1,173,073
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>-128,751,554</b>	<b>-343,195,202</b>
<b>期初淨資產</b>	<b>-</b>	<b>1,743,831,000</b>
<b>解繳公庫</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>期末淨資產</b>		<b>1,400,635,798</b>

註：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

### 預算執行與會計收支對照表

中華民國111年1月1日至111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
<b>基金來源</b>	1,265,036,477	-	1,265,036,477	<b>收入</b>
徵收及依法分配收入	1,236,830,000	-	1,236,830,000	徵收及依法分配收入
財產收入	11,756,091	-	11,756,091	財產收益
其他收入	16,450,386	-	16,450,386	其他收入
<b>基金用途</b>	1,603,239,750	4,991,929	1,608,231,679	<b>支出</b>
服務費用	704,776,159	-	704,776,159	業務支出
材料及用品費	635,718	-	635,718	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	140,303	-	140,303	業務支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	-	-	-	
稅捐及規費(強制費)	-	-	-	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	-	-	-	業務支出
捐助、補助與獎助	896,514,497	-	896,514,497	獎補助支出
資產短絀	-	17,411	17,411	財產損失
	-	4,974,518	4,974,518	折舊、折耗及攤銷
償債、利息及相關手續費	-	-	-	還本付息支出
其他	1,173,073	-	1,173,073	其他支出
<b>本期賸餘(短絀)</b>	-338,203,273	-4,991,929	-343,195,202	<b>本期賸餘(短絀)</b>
<b>期初基金餘額</b>	1,444,131,044	299,699,956	1,743,831,000	<b>期初淨資產</b>
<b>解繳公庫</b>				<b>解繳公庫</b>
<b>期末基金餘額</b>	1,105,927,771	294,708,027	1,400,635,798	<b>期末淨資產</b>