

經 濟 部

經濟特別收入基金

會 計 月 報

中華民國 106 年 7 月份

主辦會計人員：

經濟部會計處
處長張月女

基金主持人：

經濟部
部長李世光

經濟部經濟特別收入基金 106 年度 7 月份會計月報

目 次

一、基金來源、用途及餘絀表	第 1-3 頁
二、平衡表	第 4-5 頁
三、主要業務計畫執行明細表	第 6 頁
四、固定項目表	第 7 頁
五、購建固定資產執行情形明細表	第 8 頁

經濟特別收入基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國106年7月份

單位：新臺幣元

項 目 名 稱	符號	本 年 度 行政院核定數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數				比 較 增 減 金 額	比 較 增 減 %	實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 金 額	比 較 增 減 %
			實 際 數	預 算 數	比 較 增 減							
					金 額	%						
一、基金來源	4	20,982,378,000	1,285,637,202	1,084,035,000	201,602,202	18.60	10,694,644,310	10,179,010,000	515,634,310	5.07		
1.徵收及依法分配收入	41	20,280,719,000	1,160,514,233	958,000,000	202,514,233	21.14	10,222,180,188	9,776,903,000	445,277,188	4.55		
(1)推廣貿易服務費收入	41D	4,886,574,000	410,464,297	400,000,000	10,464,297	2.62	2,090,472,668	1,920,000,000	170,472,668	8.88		
(2)能源研究發展收入	41E	2,791,688,000	-	-	-	-	1,116,674,679	1,116,674,000	679	-		
(3)石油業務管理收入	41F	5,818,000,000	750,049,936	558,000,000	192,049,936	34.42	3,348,334,967	3,348,000,000	334,967	0.01		
(4)再生能源發展收入	41K	6,784,457,000	-	-	-	-	3,666,697,874	3,392,229,000	274,468,874	8.09		
2.勞務收入	43	1,750,000	194,500	148,000	46,500	31.42	925,300	862,000	63,300	7.34		
(1)服務收入	431	1,750,000	194,500	148,000	46,500	31.42	925,300	862,000	63,300	7.34		
(2)其他勞務收入	43Y	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3.財產收入	45	454,269,000	55,602,447	62,882,000	-7,279,553	-11.58	229,972,839	236,463,000	-6,490,161	-2.74		
(1)財產處分收入	451	-	-	-	-	-	200,000	-	200,000	-		
(2)租金收入	452	4,627,000	-	-	-	-	5,321,849	4,627,000	694,849	15.02		
(3)權利金收入	453	398,000,000	55,602,352	51,000,000	4,602,352	9.02	206,092,352	210,200,000	-4,107,648	-1.95		
(4)利息收入	454	51,642,000	95	11,882,000	-11,881,905	-100.00	18,171,996	21,636,000	-3,464,004	-16.01		
(5)其他財產收入	45Y	-	-	-	-	-	186,642	-	186,642	-		
4.政府撥入收入	46	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
國庫撥入收入	462	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
5.其他收入	4Y	245,640,000	69,326,022	63,005,000	6,321,022	10.03	241,565,983	164,782,000	76,783,983	46.60		
(1)雜項收入	4YY	245,640,000	69,326,022	63,005,000	6,321,022	10.03	241,565,983	164,782,000	76,783,983	46.60		
二、基金用途	5	24,821,394,000	1,581,340,819	960,485,000	620,855,819	64.64	7,111,266,867	8,231,060,000	-1,119,793,133	-13.60		
1.貿易推廣工作計畫		5,711,864,000	336,902,155	104,275,000	232,627,155	223.09	2,021,178,922	2,114,766,000	-93,587,078	-4.43		
(1)購置固定資產	51	4,669,000	629,576	884,000	-254,424	-28.78	2,103,944	2,740,000	-636,056	-23.21		

經濟特別收入基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國106年7月份

單位：新臺幣元

項 目 名 稱		符號	本 年 度				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數				
			行政院核定數	實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%	
(2)其他			5,707,195,000	336,272,579	103,391,000	232,881,579	225.24	2,019,074,978	2,112,026,000	-92,951,022	-4.40
2.興建國家會展中心(擴建南港展覽館)計畫			708,486,000	27,974,236	85,079,000	-57,104,764	-67.12	494,344,820	178,775,000	315,569,820	176.52
(1)購置固定資產		51	708,486,000	27,974,236	85,079,000	-57,104,764	-67.12	494,344,820	178,775,000	315,569,820	176.52
3.能源研究發展工作計畫			4,483,624,000	307,220,533	11,818,000	295,402,533	2,499.60	1,252,787,333	2,254,325,000	-1,001,537,667	-44.43
(2)其他			4,483,624,000	307,220,533	11,818,000	295,402,533	2,499.60	1,252,787,333	2,254,325,000	-1,001,537,667	-44.43
4.政府儲油、石油開發及技術研究計畫			5,868,300,000	891,843,402	750,971,000	140,872,402	18.76	3,101,869,768	3,360,037,000	-258,167,232	-7.68
(2)其他			5,868,300,000	891,843,402	750,971,000	140,872,402	18.76	3,101,869,768	3,360,037,000	-258,167,232	-7.68
5.再生能源推廣計畫			7,875,500,000	9,194,133	-	9,194,133	-	168,800,586	236,750,000	-67,949,414	-28.70
(2)其他			7,875,500,000	9,194,133	-	9,194,133	-	168,800,586	236,750,000	-67,949,414	-28.70
6.一般行政管理計畫			169,720,000	8,166,817	8,284,000	-117,183	-1.41	70,111,475	85,218,000	-15,106,525	-17.73
(2)其他			169,720,000	8,166,817	8,284,000	-117,183	-1.41	70,111,475	85,218,000	-15,106,525	-17.73
7.一般建築及設備計畫			3,900,000	39,543	58,000	-18,457	-31.82	2,173,963	1,189,000	984,963	82.84
(1)購置固定資產		51	3,900,000	39,543	58,000	-18,457	-31.82	2,173,963	1,189,000	984,963	82.84
8.解繳國庫計畫			-	-	-	-	-	-	-	-	-
(1)其他			-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、本期賸餘(短絀-)		6	-3,839,016,000	-295,703,617	123,550,000	-419,253,617	-339.34	3,583,377,443	1,947,950,000	1,635,427,443	83.96
四、期初基金餘額		71	19,297,455,000			-	-	22,508,076,097.71	19,297,455,000	3,210,621,097.71	16.64
五、解繳國庫		72	-					-	-	-	-
六、期末基金餘額		73	15,458,439,000					26,091,453,540.71	21,245,405,000	4,846,048,540.71	22.81

經濟特別收入基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國 106 年 7 月份

本月份及本年度截至本月份累計餘絀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) 本月份實際數 1,285,637,202 元，較分配預算數 1,084,035,000 元，增加 201,602,202 元，約 18.60%，主要係石油基金按中油、台塑公司進口油品數量收取石油業務管理收入增加所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數 10,694,644,310 元，較分配預算數 10,179,010,000 元，增加 515,634,310 元，約 5.07%。

二、基金用途：

- (一) 本月實際數 1,581,340,819 元，較分配預算數 960,485,000 元，增加 620,855,819 元，約 64.64%，主要係能源研究發展基金、石油基金部分委辦、補助計畫執行進度較預期快，及推廣貿易基金「興建國家會展中心(擴建南港展覽館)計畫」105 年度保留數於 106 年度繼續執行，依工程執行進度認列之應付未付數所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數 7,111,266,867 元，較分配預算數 8,231,060,000 元，減少 1,119,793,133 元，約 13.6%，主要係能源研究發展基金動力與公用設備效率提升計畫執行進度未如預期所致。

三、本期賸餘(短絀-)：

- (一) 本月份實際短絀 295,703,617 元，較分配預算賸餘 123,550,000 元，反餘為絀，主要係能源研究發展基金、石油基金部分委辦、補助計畫執行進度較預期快，及推廣貿易基金「興建國家會展中心(擴建南港展覽館)計畫」105 年度保留數於 106 年度繼續執行，依工程執行進度認列之應付未付數所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際賸餘 3,583,377,443 元，較累計分配預算賸餘 1,947,950,000 元，增加賸餘 1,635,427,443 元，約 83.96%，主要係再生能源發展基金按非再生能源發電部分之總發電量收取再生能源發展收入增加，及能源研究發展基金動力與公用設備效率提升計畫執行進度未如預期所致。

經濟特別收入基金

平衡表

中華民國106年7月31日

單位：新臺幣元

科目	編號	檢查號碼	金額	%	科目	編號	檢查號碼	金額	%
資產	1	0	29,723,060,542.71	100.00	負債	2	9	3,631,607,002.00	12.22
一、流動資產	11	8	23,372,146,639.71	78.63	一、流動負債	21	7	1,388,322,377.00	4.67
1.現金	111	5	21,855,116,100.71	73.53	1.應付款項	212	1	1,341,301,617.00	4.51
庫存現金	1111		-	-	應付代收款	2123		7,495,538.00	0.03
銀行存款	1112	8	21,854,666,100.71	73.53	應付費用	2125	3	1,333,806,079.00	4.49
零用及週轉金	1113	4	450,000.00	-	應付利息	2127		-	-
匯撥中現金	1114		-	-	其他應付款	212Y		-	-
2.應收款項	113	0	74,307,475.00	0.25	2.預收款項	213		47,020,760.00	0.16
應收帳款	1133	9	1,263,542.00	-	預收收入	2133		47,020,760.00	0.16
備抵呆帳－應收帳款(-)	1134	5	-184,758.00	-	二、其他負債	22	5	2,243,284,625.00	7.55
應收收益	1138		-	-	1.什項負債	221	2	2,243,284,625.00	7.55
應收利息	1139	7	5,135,595.00	0.02	存入保證金	2211	9	6,827,650.00	0.02
其他應收款	113Y	2	68,093,096.00	0.23	應付保管款	2212		-	-
3.預付款項	115	4	1,442,723,064.00	4.85	應付退休及離職金	2213	1	33,426,572.00	0.11
預付費用	1154	0	1,442,723,064.00	4.85	應付代管資產	2214		-	-
預付利息	1155		-	-	暫收及待結轉帳項	2215	4	2,203,030,403.00	7.41
其他預付款	115Y		-	-	基金餘額	3	8	26,091,453,540.71	87.78
4.短期貸墊款	116		-	-	一、基金餘額	31	6	26,091,453,540.71	87.78
短期墊款	1161		-	-	1.基金餘額	311	3	26,091,453,540.71	87.78

經濟特別收入基金

平衡表

中華民國106年7月31日

單位：新臺幣元

科目	編號	檢查號碼	金額	%	科目	編號	檢查號碼	金額	%
二、投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	6	6,033,426,572.00	20.30	累積餘額	3111	0	22,508,076,097.71	75.73
1.長期應收款項	121	3	-	-	本期賸餘	3112	6	3,583,377,443.00	12.06
長期應收款	1213	2	-	-	本期短絀	3113		-	-
2.長期貸款	122	A	6,000,000,000.00	20.19					
其他長期貸款	122Y	3	6,000,000,000.00	20.19					
3.準備金	124	5	33,426,572.00	0.11					
退休及離職準備金	1241	1	33,426,572.00	0.11					
三、其他資產	13	4	317,487,331.00	1.07					
1.什項資產	131	1	317,487,331.00	1.07					
存出保證金	1311	8	300,239,088.00	1.01					
催收款項	1313	A	30,681,962.00	0.10					
備抵呆帳—催收款項(-)	1314	7	-18,433,719.00	-0.06					
暫付及待結轉帳項	1315	3	5,000,000.00	0.02					
2.待整理資產	132		-	-					
其他待整理資產	1321		-	-					
合計			29,723,060,542.71	100.00	合計			29,723,060,542.71	100.00

備註：

推廣貿易基金：

14 信託代理與保證資產 180,730,900元 -- 141 信託代理與保證資產 180,730,900元 -- 1413 保證品 180,730,900元。
 23 信託代理與保證負債 180,730,900元 -- 231 信託代理與保證負債 180,730,900元 -- 2313 應付保證品 180,730,900元。

經濟特別收入基金
主要業務計畫執行明細表
中華民國106年7月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目 名稱		單位	本月數及 累計數	數量			金額		
				實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	增減(-)%
1.貿易推廣工作計畫	元	本月數	-	-	-	336,902,155	104,275,000	223.09	
		累計數	-	-	-	2,021,178,922	2,114,766,000	-4.43	
2.能源研究發展工作計畫	元	本月數	-	-	-	307,220,533	11,818,000	2,499.60	
		累計數	-	-	-	1,252,787,333	2,254,325,000	-44.43	
3.政府儲油、石油開發 及技術研究計畫	元	本月數	-	-	-	891,843,402	750,971,000	18.76	
		累計數	-	-	-	3,101,869,768	3,360,037,000	-7.68	
4.再生能源推廣計畫	元	本月數	-	-	-	9,194,133	-	-	
		累計數	-	-	-	168,800,586	236,750,000	-28.70	
合 計		本月數	-	-	-	1,545,160,223	867,064,000	78.21	
		累計數	-	-	-	6,544,636,609	7,965,878,000	-17.84	

經濟特別收入基金
固定項目表

中華民國106年7月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度變動		本年度提列折舊(耗)/長期投資評價變動數/攤銷數	期末餘額
			增加數	減少數		
資產	3,981,752,658	236,606,795	498,661,727	13,569,729	-2,522,694	4,232,760,555
非理財目的之長期投資	200,000	-	-	200,000	-	-
1.推廣貿易基金	200,000	-	-	200,000	-	-
土地	156,201,295	-	-	-	-	156,201,295
1.能源研究發展基金	156,201,295	-	-	-	-	156,201,295
房屋及建築	204,440,881	19,458,256	-	-	3,988,649	180,993,976
1.推廣貿易基金	21,000,000	1,039,500	-	-	202,125	19,758,375
2.能源研究發展基金	183,440,881	18,418,756	-	-	3,786,524	161,235,601
機械及設備	196,561,109	177,574,310	1,301,144	11,496,703	-6,079,322	14,870,562
1.推廣貿易基金	26,097,896	15,132,578	1,301,144	969,569	2,147,427	9,149,466
2.能源研究發展基金	160,110,105	152,194,139	-	10,527,134	-8,226,749	5,615,581
3.石油基金	10,353,108	10,247,593	-	-	-	105,515
交通及運輸設備	2,857,014	2,479,874	88,000	22,000	3,788	439,352
1.推廣貿易基金	2,481,844	2,118,214	88,000	22,000	3,788	425,842
2.能源研究發展基金	359,170	345,820	-	-	-	13,350
3.石油基金	16,000	15,840	-	-	-	160
雜項設備	48,129,697	37,094,355	2,888,763	1,431,300	-435,809	12,928,614
1.推廣貿易基金	45,976,807	34,981,841	917,843	447,621	501,921	10,963,267
2.能源研究發展基金	1,440,134	1,406,886	1,970,920	983,679	-937,730	1,958,219
3.石油基金	712,756	705,628	-	-	-	7,128
購建中固定資產	3,370,896,818	-	494,344,820	-	-	3,865,241,638
1.推廣貿易基金	3,370,896,818	-	494,344,820	-	-	3,865,241,638
電腦軟體	2,286,548	-	39,000	403,207	-	1,922,341
1.推廣貿易基金	2,286,548	-	39,000	403,207	-	1,922,341
2.能源研究發展基金	-	-	-	-	-	-
3.石油基金	-	-	-	-	-	-
權利	179,296	-	-	16,519	-	162,777
1.推廣貿易基金	179,296	-	-	16,519	-	162,777
負債	-	-	-	-	-	-
長期債務	-	-	-	-	-	-

經濟特別收入基金
購建固定資產執行情形明細表
中華民國106年7月份

單位：新臺幣元

科目名稱	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 行政院 核定數	本年度 率准先 行辦理 數	調整數	合計 (1)		實際執行數				比較增減(-)			
							實支數	應付 未付款	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)-(3)-(2)	% (4)/(2)		
房屋及建築	297,015,182	708,486,000	-	-	1,005,501,182	475,790,182	5,748,260	488,596,560	494,344,820	103.90	18,554,638	3.90		
購建中固定資產	297,015,182	708,486,000	-	-	1,005,501,182	475,790,182	5,748,260	488,596,560	494,344,820	103.90	18,554,638	3.90		
1.推買基金	297,015,182	708,486,000	-	-	1,005,501,182	475,790,182	5,748,260	488,596,560	494,344,820	103.90	18,554,638	3.90		
機械及設備	-	5,564,000	-	-9,000	5,555,000	1,371,000	1,301,144	-	1,301,144	94.90	-69,856	-5.10		
機械及設備	-	5,564,000	-	-9,000	5,555,000	1,371,000	1,301,144	-	1,301,144	94.90	-69,856	-5.10		
1.推買基金	-	5,564,000	-	-9,000	5,555,000	1,371,000	1,301,144	-	1,301,144	94.90	-69,856	-5.10	本項預算數流出0,000元至「交通及運輸設備」。	
2.能源基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3.石油基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
交通及運輸設備	-	630,000	-	88,000	718,000	683,000	88,000	-	88,000	12.88	-595,000	-87.12		
交通及運輸設備	-	630,000	-	88,000	718,000	683,000	88,000	-	88,000	12.88	-595,000	-87.12		
1.推買基金	-	630,000	-	88,000	718,000	683,000	88,000	-	88,000	12.88	-595,000	-87.12	1.主要係受託辦理廠商(買協)原5月12日決標案,可符合執行進度,惟因未得標廠商提出異議,須重新進行公告招標作業以致延遲。 2.自「機械及設備」流入8,000元及「什項設備」流入7萬8,000元。	推廣貿易基金將請受託單位儘速辦理重新招標作業。
2.石油基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
什項設備	985,460	2,375,000	-	-79,000	3,281,460	2,861,000	2,888,763	-	2,888,763	100.97	27,763	0.97		
什項設備	985,460	2,375,000	-	-79,000	3,281,460	2,861,000	2,888,763	-	2,888,763	100.97	27,763	0.97		
1.推買基金	-	1,255,000	-	-79,000	1,176,000	889,000	917,843	-	917,843	103.24	28,843	3.24	本項預算數流出7萬9,000元至「交通及運輸設備」。	
2.能源基金	985,460	1,120,000	-	-	2,105,460	1,972,000	1,970,920	-	1,970,920	99.95	-1,080	-0.05		
3.石油基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
總計	298,000,642	717,055,000	-	-	1,015,055,642	480,705,182	10,026,167	488,596,560	498,622,727	103.73	17,917,545	3.73		