

經 濟 部

經濟特別收入基金

會 計 月 報

中華民國 106 年 12 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
部長沈榮津

經濟部經濟特別收入基金 106 年度 12 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12月份

單位：新臺幣元

項 目 名 稱		符號	本 年 度 法定預算數	本 月 份			本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數		比 較 增 減		
				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	20,982,378,000	1,550,239,280	3,207,131,000	-1,656,891,720	-51.66	20,531,367,774	20,982,378,000	-451,010,226	-2.15	
1.徵收及依法分配收入	41	20,280,719,000	1,007,217,015	2,935,251,000	-1,928,033,985	-65.69	19,457,723,701	20,280,719,000	-822,995,299	-4.06	
(1)推廣貿易服務費收入	41D	4,886,574,000	1,119,855,392	1,766,574,000	-646,718,608	-36.61	4,492,309,767	4,886,574,000	-394,264,233	-8.07	
(2)能源研究發展收入	41E	2,791,688,000	1,086,105,000	1,116,677,000	-30,572,000	-2.74	2,761,116,679	2,791,688,000	-30,571,321	-1.10	
(3)石油業務管理收入	41F	5,818,000,000	-1,198,743,377	52,000,000	-1,250,743,377	-2,405.28	5,070,475,339	5,818,000,000	-747,524,661	-12.85	
(4)再生能源發展收入	41K	6,784,457,000	-	-	-	-	7,133,821,916	6,784,457,000	349,364,916	5.15	
2.勞務收入	43	1,750,000	336,000	296,000	40,000	13.51	1,936,800	1,750,000	186,800	10.67	
(1)服務收入	431	1,750,000	336,000	296,000	40,000	13.51	1,936,800	1,750,000	186,800	10.67	
(2)其他勞務收入	43Y	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.財產收入	45	454,269,000	51,273,784	201,914,000	-150,640,216	-74.61	308,911,213	454,269,000	-145,357,787	-32.00	
(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	31,437,147	179,500,000	-148,062,853	-82.49	247,422,927	398,000,000	-150,577,073	-37.83	
(4)利息收入	454	51,642,000	19,836,637	22,414,000	-2,577,363	-11.50	55,779,795	51,642,000	4,137,795	8.01	
(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	491,412,481	69,670,000	421,742,481	605.34	762,796,060	245,640,000	517,156,060	210.53	
(1)雜項收入	4YY	245,640,000	491,412,481	69,670,000	421,742,481	605.34	762,796,060	245,640,000	517,156,060	210.53	
二、基金用途	5	23,286,910,000	6,686,104,520	6,996,184,000	-310,079,480	-4.43	20,459,930,913	23,286,910,000	-2,826,979,087	-12.14	
1.貿易推廣工作計畫		5,623,864,000	1,679,177,276	1,695,133,000	-15,955,724	-0.94	5,349,935,045	5,623,864,000	-273,928,955	-4.87	
(1)購置固定資產	51	4,669,000	562,690	-	562,690	-	4,637,502	4,669,000	-31,498	-0.67	

經濟特別收入基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國106年12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	
符 號	金 額	%			金 額	%				
(2)其他		5,619,195,000	1,678,614,586	1,695,133,000	-16,518,414	-0.97	5,345,297,543	5,619,195,000	-273,897,457	-4.87
2.興建國家會展中心(擴建南港展覽館)計畫		708,486,000	30,643,805	187,395,000	-156,751,195	-83.65	877,159,218	708,486,000	168,673,218	23.81
(1)購置固定資產	51	708,486,000	30,643,805	187,395,000	-156,751,195	-83.65	877,159,218	708,486,000	168,673,218	23.81
3.能源研究發展工作計畫		3,783,340,000	960,968,437	1,322,952,000	-361,983,563	-27.36	2,829,878,528	3,783,340,000	-953,461,472	-25.20
(2)其他		3,783,340,000	960,968,437	1,322,952,000	-361,983,563	-27.36	2,829,878,528	3,783,340,000	-953,461,472	-25.20
4.政府儲油、石油開發及技術研究計畫		5,858,300,000	1,095,704,016	779,880,000	315,824,016	40.50	5,453,597,565	5,858,300,000	-404,702,435	-6.91
(2)其他		5,858,300,000	1,095,704,016	779,880,000	315,824,016	40.50	5,453,597,565	5,858,300,000	-404,702,435	-6.91
5.再生能源推廣計畫		7,139,300,000	2,910,476,593	3,000,650,000	-90,173,407	-3.01	5,800,054,958	7,139,300,000	-1,339,245,042	-18.76
(2)其他		7,139,300,000	2,910,476,593	3,000,650,000	-90,173,407	-3.01	5,800,054,958	7,139,300,000	-1,339,245,042	-18.76
6.一般行政管理計畫		169,720,000	6,698,393	7,491,000	-792,607	-10.58	144,614,123	169,720,000	-25,105,877	-14.79
(2)其他		169,720,000	6,698,393	7,491,000	-792,607	-10.58	144,614,123	169,720,000	-25,105,877	-14.79
7.一般建築及設備計畫		3,900,000	2,436,000	2,683,000	-247,000	-9.21	4,691,476	3,900,000	791,476	20.29
(1)購置固定資產	51	3,900,000	2,436,000	2,683,000	-247,000	-9.21	4,691,476	3,900,000	791,476	20.29
8.解繳國庫計畫		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(1)其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、本期賸餘(短絀-)	6	-2,304,532,000	-5,135,865,240	-3,789,053,000	-1,346,812,240	35.54	71,436,861	-2,304,532,000	2,375,968,861	-103.10
四、期初基金餘額	71	21,963,015,000			-	-	22,508,076,097.71	21,963,015,000	545,061,097.71	2.48
五、解繳國庫	72	-					-	-	-	-
六、期末基金餘額	73	19,658,483,000			-	-	22,579,512,958.71	19,658,483,000	2,921,029,958.71	14.86

經濟特別收入基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國 106 年 12 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 1,550,239,280 元，較分配預算數 3,207,131,000 元，減少 1,656,891,720 元，約 51.66%，主要係推廣貿易基金因我國實際進出口貨品總值低於預期，致推廣貿易服務費收入減少及石油基金估列台塑石化、台灣中油公司 106 年度石油基金應退費款，致石油業務管理收入減少。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數 20,531,367,774 元，較分配預算數 20,982,378,000 元，減少 451,010,226 元，約 2.15%。

二、基金用途：

- (一) 本月實際數 6,686,104,520 元，較分配預算數 6,996,184,000 元，減少 310,079,480 元，約 4.43%。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數 20,459,930,913 元，較分配預算數 23,286,910,000 元，減少 2,826,979,087 元，約 12.14%，主要係能源研究發展基金之動力與公用設備效率提升計畫執行進度未如預期及再生能源發展基金之再生能源電價補貼較預期減少所致。

三、本期賸餘(短絀-)：

- (一) 本月份實際短絀 5,135,865,240 元，較分配預算短絀 3,789,053,000 元，增加短絀 1,346,812,240 元，約 35.54%，主要係推廣貿易基金因我國實際進出口貨品總值低於預期，致推廣貿易服務費收入減少及石油基金估列台塑石化、台灣中油公司 106 年度石油基金應退費款，致石油業務管理收入減少與政府儲油油槽租金認列 5 季費用所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際賸餘 71,436,861 元，與累計分配預算短絀 2,304,532,000 元比較，轉絀為餘，主要係能源研究發展基金之動力與公用設備效率提升計畫執行進度未如預期及再生能源發展基金之再生能源電價補貼較預期減少所致。

經濟特別收入基金

平衡表

中華民國106年12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	30,500,611,046.71	100.00	負債	2	9	7,921,098,088.00	25.97
一、流動資產	11	8	24,148,903,722.71	79.18	一、流動負債	21	7	6,314,174,665.00	20.70
1.現金	111	5	22,381,954,164.71	73.38	1.應付款項	212	1	6,236,581,905.00	20.45
庫存現金	1111		-	-	應付代收款	2123		5,342,952.00	0.02
銀行存款	1112	8	22,381,954,164.71	73.38	應付費用	2125	3	6,231,238,953.00	20.43
零用及週轉金	1113	4	-	-	應付利息	2127		-	-
匯撥中現金	1114		-	-	其他應付款	212Y		-	-
2.應收款項	113	0	759,427,068.00	2.49	2.預收款項	213		77,592,760.00	0.25
應收帳款	1133	9	461,664,285.00	1.51	預收收入	2133		47,020,760.00	0.15
備抵呆帳－應收帳款(-)	1134	5	-79,756.00	-	其他預收款	213Y		30,572,000.00	0.10
應收收益	1138		-	-	二、其他負債	22	5	1,606,923,423.00	5.27
應收利息	1139	7	7,398,099.00	0.02	1.什項負債	221	2	1,606,923,423.00	5.27
其他應收款	113Y	2	290,444,440.00	0.95	存入保證金	2211	9	6,745,880.00	0.02
3.預付款項	115	4	1,007,522,490.00	3.30	應付保管款	2212		-	-
預付費用	1154	0	1,007,522,490.00	3.30	應付退休及離職金	2213	1	34,752,640.00	0.11
預付利息	1155		-	-	應付代管資產	2214		-	-
其他預付款	115Y		-	-	暫收及待結轉帳項	2215	4	1,565,424,903.00	5.13
4.短期貸墊款	116		-	-	基金餘額	3	8	22,579,512,958.71	74.03
短期墊款	1161		-	-	一、基金餘額	31	6	22,579,512,958.71	74.03

經濟特別收入基金

平衡表

中華民國106年12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	6,034,752,640.00	19.79	1.基金餘額	311	3	22,579,512,958.71	74.03
1.長期應收款項	121	3	-	-	累積餘額	3111	0	22,579,512,958.71	74.03
長期應收款	1213	2	-	-	本期賸餘	3112	6	-	-
2.長期貸款	122	A	6,000,000,000.00	19.67	本期短絀	3113		-	-
其他長期貸款	122Y	3	6,000,000,000.00	19.67					
3.準備金	124	5	34,752,640.00	0.11					
退休及離職準備金	1241	1	34,752,640.00	0.11					
三、其他資產	13	4	316,954,684.00	1.04					
1.什項資產	131	1	316,954,684.00	1.04					
存出保證金	1311	8	300,000,000.00	0.98					
催收款項	1313	A	30,653,037.00	0.10					
備抵呆帳－催收款項(-)	1314	7	-18,698,353.00	-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			30,500,611,046.71	100.00	合 計			30,500,611,046.71	100.00

備註：

推廣貿易基金：

14 信託代理與保證資產 148,360,000元 -- 141 信託代理與保證資產 148,360,000元 -- 1413 保證品 148,360,000元。

23 信託代理與保證負債 148,360,000元 -- 231 信託代理與保證負債 148,360,000元 -- 2313 應付保證品 148,360,000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12月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數及 累計數	數 量			金 額		
名 稱	單位		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	-	-	-	1,679,177,276	1,695,133,000	-0.94
		累計數	-	-	-	5,349,935,045	5,623,864,000	-4.87
2.能源研究發展工作計畫	元	本月數	-	-	-	960,968,437	1,322,952,000	-27.36
		累計數	-	-	-	2,829,878,528	3,783,340,000	-25.20
3.政府儲油、石油開發 及技術研究計畫	元	本月數	-	-	-	1,095,704,016	779,880,000	40.50
		累計數	-	-	-	5,453,597,565	5,858,300,000	-6.91
4.再生能源推廣計畫	元	本月數	-	-	-	2,910,476,593	3,000,650,000	-3.01
		累計數	-	-	-	5,800,054,958	7,139,300,000	-18.76
合 計		本月數	-	-	-	6,646,326,322	6,798,615,000	-2.24
		累計數	-	-	-	19,433,466,096	22,404,804,000	-13.26

經濟特別收入基金
固定項目表

中華民國106年12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	886,576,696	11,546,383	7,737,226	4,612,438,950
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	-	-	6,810,070	178,172,555
1.推廣貿易基金	21,000,000	1,039,500	-	-	346,500	19,614,000
2.能源研究發展基金	183,440,881	18,418,756	-	-	6,463,570	158,558,555
機械及設備	196,561,109	177,574,310	5,405,802	9,098,550	764,880	14,529,171
1.推廣貿易基金	26,097,896	15,132,578	5,405,802	2,638,227	3,359,446	10,373,447
2.能源研究發展基金	160,110,105	152,194,139	-	6,460,323	-2,594,566	4,050,209
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	715,715	45,000	17,130	1,030,725
1.推廣貿易基金	2,481,844	2,118,214	715,715	45,000	17,130	1,017,215
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	3,207,461	1,500,250	145,146	12,597,407
1.推廣貿易基金	45,976,807	34,981,841	1,236,541	484,571	1,024,256	10,722,680
2.能源研究發展基金	1,440,134	1,406,886	1,970,920	983,679	-847,430	1,867,919
3.石油基金	712,756	705,628	-	32,000	-31,680	6,808
購建中固定資產	3,370,896,818	-	877,159,218	-	-	4,248,056,036
1.推廣貿易基金	3,370,896,818	-	877,159,218	-	-	4,248,056,036
電腦設備	2,286,548	-	88,500	674,276	-	1,700,772
1.推廣貿易基金	2,286,548	-	88,500	674,276	-	1,700,772
2.能源研究發展基金	-	-	-	-	-	-
3.石油基金	-	-	-	-	-	-
權利	179,296	-	-	28,307	-	150,989
1.推廣貿易基金	179,296	-	-	28,307	-	150,989
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12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 法定 預算數	本年度 奉准先 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	1,005,501,182	64,407,338	812,751,880	877,159,218	87.24	-128,341,964	-12.76		
購建中固定資產	297,015,182	708,486,000	-	-	1,005,501,182	1,005,501,182	64,407,338	812,751,880	877,159,218	87.24	-128,341,964	-12.76		
1.推買基金	297,015,182	708,486,000	-	-	1,005,501,182	1,005,501,182	64,407,338	812,751,880	877,159,218	87.24	-128,341,964	-12.76	主要係「興建國家會展中心(擴建南港展覽館)計畫」因建築工程出工狀況不佳，各分項施工進度均有落後情形，加以不同標案間施工界面及順序整合不易，連帶影響其他標案工程進度等因素所致。	一、已請台電公司及專業團隊持續督促建築工程承攬商配合各重要里程碑及關聯標界面施工需求，增加趕趕人力並即時供應材料，俾提升整體施工進度。 二、專業團隊以消防檢查及使用執照取得2大目標為主要時程管控依據，除督促建築工程承攬商提升出工人數外，亦持續與各承攬商滾動式溝通、整合各項施工界面、順序及細部管控時程點，俾利關聯標案承攬商於各階段依序施工，並協助施工廠商趕趕進度，提高計畫執行率。
機械及設備	-	5,564,000	-	-75,556	5,488,444	5,488,444	5,405,802	-	5,405,802	98.49	-82,642	-1.51		
機械及設備	-	5,564,000	-	-75,556	5,488,444	5,488,444	5,405,802	-	5,405,802	98.49	-82,642	-1.51		
1.推買基金	-	5,564,000	-	-75,556	5,488,444	5,488,444	5,405,802	-	5,405,802	98.49	-82,642	-1.51	本項預算數分別流出0,000元至「交通及運輸設備」及流出86,556元至「什項設備」。	
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	718,000	715,715	-	715,715	99.68	-2,285	-0.32		
交通及運輸設備	-	630,000	-	88,000	718,000	718,000	715,715	-	715,715	99.68	-2,285	-0.32		
1.推買基金	-	630,000	-	88,000	718,000	718,000	715,715	-	715,715	99.68	-2,285	-0.32	自「機械及設備」流入9,000元及「什項設備」流入79,000元。	
2.石油基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
什項設備	985,460	2,375,000	-	-12,444	3,348,016	3,348,016	3,207,461	-	3,207,461	95.80	-140,555	-4.20		
什項設備	985,460	2,375,000	-	-12,444	3,348,016	3,348,016	3,207,461	-	3,207,461	95.80	-140,555	-4.20		
1.推買基金	-	1,255,000	-	-12,444	1,242,556	1,242,556	1,236,541	-	1,236,541	99.52	-6,015	-0.48	本項預算數流出79,000元至「交通及運輸設備」及「機械及設備」流入86,556元。	
2.能源基金	985,460	1,120,000	-	-	2,105,460	2,105,460	1,970,920	-	1,970,920	93.61	-134,540	-6.39		
3.石油基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
總計	298,000,642	717,055,000	-	-	1,015,055,642	1,015,055,642	73,736,316	812,751,880	886,488,196	87.33	-128,567,446	-12.67		

經濟特別收入基金
統計所需項目明細表
中華民國106年12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	13,094,108	10,281,448	13,094,108
員工通勤交通費	-	-	-
義工服務費	-	-	-
計時與計件人員酬金	-	-	-
專技人員酬金	-	-	-
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,656	898	1,656
購置電腦軟體	95	89	95
補(協)助政府機關(構)	8,206,540	6,640,528	8,206,540
捐助國內團體	4,875,317	3,607,122	4,875,317
捐助私校	10,500	32,811	10,500
對外國之捐助	-	-	-