

經 濟 部

經濟特別收入基金

會 計 月 報

中華民國 107 年 1 月份

主辦會計人員：



基金主持人：



經濟部經濟特別收入基金 107 年度 1 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、資本資產及長期負債增減情形表	第 7 頁
五、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	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107年1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	24,170,616,000	805,527,423	432,253,000	373,274,423	86.36	805,527,423	432,253,000	373,274,423	86.36
1.徵收及依法分配收入	41	22,916,884,000	744,021,268	385,233,000	358,788,268	93.14	744,021,268	385,233,000	358,788,268	93.14
(1)推廣貿易服務費收入	41D	5,091,125,000	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)能源研究發展收入	41E	2,899,064,000	-	-	-	-	-	-	-	-
(3)石油業務管理收入	41F	5,353,000,000	744,021,268	385,233,000	358,788,268	93.14	744,021,268	385,233,000	358,788,268	93.14
(4)再生能源發展收入	41K	9,573,695,000	-	-	-	-	-	-	-	-
2.勞務收入	43	1,750,000	-	-	-	-	-	-	-	-
(1)服務收入	431	1,750,000	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他勞務收入	43Y	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.財產收入	45	116,987,000	-	-	-	-	-	-	-	-
(1)財產處分收入	451	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)租金收入	452	5,289,000	-	-	-	-	-	-	-	-
(3)權利金收入	453	59,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-
(4)利息收入	454	52,698,000	-	-	-	-	-	-	-	-
(5)其他財產收入	45Y	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.政府撥入收入	46	879,462,000	-	-	-	-	-	-	-	-
(1)公庫撥款收入	462	879,462,000	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他收入	4Y	255,533,000	61,506,155	47,020,000	14,486,155	30.81	61,506,155	47,020,000	14,486,155	30.81
(1)雜項收入	4YY	255,533,000	61,506,155	47,020,000	14,486,155	30.81	61,506,155	47,020,000	14,486,155	30.81
二、基金用途	5	28,239,371,000	165,764,435	185,145,000	-19,380,565	-10.47	165,764,435	185,145,000	-19,380,565	-10.47
1.貿易推廣工作計畫		6,633,026,000	751,757	14,380,000	-13,628,243	-94.77	751,757	14,380,000	-13,628,243	-94.77
(1)購置固定資產	51	4,206,000	-	-	-	-	-	-	-	-

經濟特別收入基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國107年1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							
			本 年 度		比 較 增 減					
名 稱	符號	實 際 數	預 算 數	實 際 數	預 算 數	比 較 增 減				
						金 額	%			
(2)其他		6,628,820,000	751,757	14,380,000	-13,628,243	-94.77	751,757	14,380,000	-13,628,243	-94.77
2.興建國家會展中心(擴建南港展覽館)計畫		1,871,967,000	85,818,712	-	85,818,712	-	85,818,712	-	85,818,712	-
(1)購置固定資產	51	1,871,967,000	85,818,712	-	85,818,712	-	85,818,712	-	85,818,712	-
3.能源研究發展工作計畫		3,322,823,000	45,589,219	11,597,000	33,992,219	293.11	45,589,219	11,597,000	33,992,219	293.11
(2)其他		3,322,823,000	45,589,219	11,597,000	33,992,219	293.11	45,589,219	11,597,000	33,992,219	293.11
4.政府儲油、石油開發及技術研究計畫		5,676,769,000	28,759,325	143,377,000	-114,617,675	-79.94	28,759,325	143,377,000	-114,617,675	-79.94
(2)其他		5,676,769,000	28,759,325	143,377,000	-114,617,675	-79.94	28,759,325	143,377,000	-114,617,675	-79.94
5.再生能源推廣計畫		10,668,700,000	678,825	11,000,000	-10,321,175	-93.83	678,825	11,000,000	-10,321,175	-93.83
(2)其他		10,668,700,000	678,825	11,000,000	-10,321,175	-93.83	678,825	11,000,000	-10,321,175	-93.83
6.一般行政管理計畫		60,349,000	4,166,597	4,751,000	-584,403	-12.30	4,166,597	4,751,000	-584,403	-12.30
(2)其他		60,349,000	4,166,597	4,751,000	-584,403	-12.30	4,166,597	4,751,000	-584,403	-12.30
7.一般建築及設備計畫		5,737,000	-	40,000	-40,000	-100.00	-	40,000	-40,000	-100.00
(1)購置固定資產	51	5,737,000	-	40,000	-40,000	-100.00	-	40,000	-40,000	-100.00
三、本期賸餘(短絀-)	6	-4,068,755,000	639,762,988	247,108,000	392,654,988	158.90	639,762,988	247,108,000	392,654,988	158.90
四、期初基金餘額	71	18,669,060,000			-	-	22,579,512,958.71	18,669,060,000	3,910,452,958.71	20.95
五、解繳國庫	72	-					-	-	-	-
六、期末基金餘額	73	14,600,305,000			-	-	23,219,275,946.71	18,916,168,000	4,303,107,946.71	22.75

經濟特別收入基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 1 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 805,527,423 元，較分配預算數 432,253,000 元，增加 373,274,423 元，約 86.36%，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 805,527,423 元，較分配預算數 432,253,000 元，增加 373,274,423 元，約 86.36%，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、基金用途：

- (一) 本月實際數 165,764,435 元，較分配預算數 185,145,000 元，減少 19,380,565 元，約 10.47%，主要係石油基金部分補助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 165,764,435 元，較分配預算數 185,145,000 元，減少 19,380,565 元，約 10.47%，主要係石油基金部分補助計畫執行進度未如預期所致。

三、本期賸餘(短絀-)：

- (一) 本月份實際賸餘 639,762,988 元，較分配預算賸餘 247,108,000 元，增加賸餘 392,654,988 元，約 158.90%，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及部分補助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賸餘 639,762,988 元，與累計分配預算賸餘 247,108,000 元比較，轉絀為餘，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及部分補助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107年1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	26,272,756,161.71	100.00	負 債	2	9	3,053,480,215.00	11.62
一、流動資產	11	8	19,922,816,395.71	75.83	一、流動負債	21	7	1,964,021,171.00	7.48
1.現金	111	5	18,671,323,410.71	71.07	1.應付款項	212	1	1,964,021,171.00	7.48
庫存現金	1111		-	-	應付代收款	2123		5,003,632.00	0.02
銀行存款	1112	8	18,671,073,410.71	71.07	應付費用	2125	3	1,959,017,539.00	7.46
零用及週轉金	1113	4	250,000.00	-	應付利息	2127		-	-
匯撥中現金	1114		-	-	其他應付款	212Y		-	-
2.應收款項	113	0	233,007,924.00	0.89	2.預收款項	213		-	-
應收帳款	1133	9	-	-	預收收入	2133		-	-
備抵呆帳－應收帳款(-)	1134	5	-	-	其他預收款	213Y		-	-
應收收益	1138		-	-	二、其他負債	22	5	1,089,459,044.00	4.15
應收利息	1139	7	3,071,416.00	0.01	1.什項負債	221	2	1,089,459,044.00	4.15
其他應收款	113Y	2	229,936,508.00	0.88	存入保證金	2211	9	8,788,680.00	0.03
3.預付款項	115	4	1,018,485,061.00	3.88	應付保管款	2212		-	-
預付費用	1154	0	1,018,485,061.00	3.88	應付退休及離職金	2213	1	33,128,112.00	0.13
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	1,047,542,252.00	3.99
4.短期貸墊款	116		-	-	基金餘額	3	8	23,219,275,946.71	88.38
短期墊款	1161		-	-	一、基金餘額	31	6	23,219,275,946.71	88.38

經濟特別收入基金

平衡表

中華民國107年1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	6,033,128,112.00	22.96	1.基金餘額	311	3	23,219,275,946.71	88.38
1.長期應收款項	121	3	-	-	累積餘額	3111	0	22,579,512,958.71	85.94
長期應收款	1213	2	-	-	本期賸餘	3112	6	639,762,988.00	2.44
2.長期貸款	122	A	6,000,000,000.00	22.84	本期短絀	3113		-	-
其他長期貸款	122Y	3	6,000,000,000.00	22.84					
3.準備金	124	5	33,128,112.00	0.13					
退休及離職準備金	1241	1	33,128,112.00	0.13					
三、其他資產	13	4	316,811,654.00	1.21					
1.什項資產	131	1	316,811,654.00	1.21					
存出保證金	1311	8	300,000,000.00	1.14					
催收款項	1313	A	30,589,763.00	0.12					
備抵呆帳－催收款項(-)	1314	7	-18,778,109.00	-0.07					
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	132Y		-	-					
合 計			26,272,756,161.71	100.00	合 計			26,272,756,161.71	100.00

備註：

推廣貿易基金：

14 信託代理與保證資產 177,052,800元 -- 141 信託代理與保證資產 177,052,800元 -- 1413 保證品 177,052,800元。

23 信託代理與保證負債 177,052,800元 -- 231 信託代理與保證負債 177,052,800元 -- 2313 應付保證品 177,052,800元。

經濟特別收入基金
主要業務計畫執行明細表
中華民國107年1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			
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	%
1.貿易推廣工作計畫	元	本月數	-	-	-	751,757	14,380,000	-13,628,243	-94.77
		累計數	-	-	-	751,757	14,380,000	-13,628,243	-94.77
2.能源研究發展工作計畫	元	本月數	-	-	-	45,589,219	11,597,000	33,992,219	293.11
		累計數	-	-	-	45,589,219	11,597,000	33,992,219	293.11
3.政府儲油、石油開發 及技術研究計畫	元	本月數	-	-	-	28,759,325	143,377,000	-114,617,675	-79.94
		累計數	-	-	-	28,759,325	143,377,000	-114,617,675	-79.94
4.再生能源推廣計畫	元	本月數	-	-	-	678,825	11,000,000	-10,321,175	-93.83
		累計數	-	-	-	678,825	11,000,000	-10,321,175	-93.83
合 計		本月數	-	-	-	75,779,126	180,354,000	-104,574,874	-57.98
		累計數	-	-	-	75,779,126	180,354,000	-104,574,874	-57.98

經濟特別收入基金

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國107年1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				主要增減原因說明	本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
資產	4,856,782,971.00	244,344,021.00	-	1,230,003.00	-	-	-69,697.00	4,697,097,356.00	
非理財目的之長期投資	-	-	-	-	-	-	-	-	
推廣貿易基金	-	-	-	-	-	-	-	-	
能源研究發展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	
石油基金	-	-	-	-	-	-	-	-	
土地	156,201,295.00	-	-	-	-	-	-	156,201,295.00	
推廣貿易基金	-	-	-	-	-	-	-	-	
能源研究發展基金	156,201,295.00	-	-	-	-	-	-	156,201,295.00	
石油基金	-	-	-	-	-	-	-	-	
土地改良物	-	-	-	-	-	-	-	-	
房屋及建築	204,440,881.00	26,268,326.00	-	-	-	-	542,193.00	177,630,362.00	
推廣貿易基金	21,000,000.00	1,386,000.00	-	-	-	-	28,875.00	19,585,125.00	
能源研究發展基金	183,440,881.00	24,882,326.00	-	-	-	-	513,318.00	158,045,237.00	
石油基金	-	-	-	-	-	-	-	-	
機械及設備	192,868,361.00	178,339,190.00	-	-	-	-	427,748.00	14,101,423.00	
推廣貿易基金	28,865,471.00	18,492,024.00	-	-	-	-	279,259.00	10,094,188.00	
能源研究發展基金	153,649,782.00	149,599,573.00	-	-	-	-	148,489.00	3,901,720.00	
石油基金	10,353,108.00	10,247,593.00	-	-	-	-	-	105,515.00	
交通及運輸設備	3,527,729.00	2,497,004.00	-	-	-	-	10,952.00	1,019,773.00	
推廣貿易基金	3,152,559.00	2,135,344.00	-	-	-	-	10,952.00	1,006,263.00	
能源研究發展基金	359,170.00	345,820.00	-	-	-	-	-	13,350.00	
石油基金	16,000.00	15,840.00	-	-	-	-	-	160.00	
雜項設備	49,836,908.00	37,239,501.00	-	1,186,230.00	-	-	-1,050,590.00	12,461,767.00	
推廣貿易基金	46,728,777.00	36,006,097.00	-	-	-	-	105,730.00	10,616,950.00	
能源研究發展基金	2,427,375.00	559,456.00	-	1,186,230.00	-	(5)	-1,156,320.00	1,838,009.00	
石油基金	680,756.00	673,948.00	-	-	-	-	-	6,808.00	
購建中固定資產	4,248,056,036.00	-	85,818,712.00	-	-	-	-	4,333,874,748.00	
推廣貿易基金	4,248,056,036.00	-	85,818,712.00	(1)	-	-	-	4,333,874,748.00	
能源研究發展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	
石油基金	-	-	-	-	-	-	-	-	
電腦軟體	1,700,772.00	-	-	41,420.00	-	-	-	1,659,352.00	
推廣貿易基金	1,700,772.00	-	-	41,420.00	(5)、(12)	報廢電腦軟體1批及電腦軟體攤銷。	-	1,659,352.00	
能源研究發展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	
石油基金	-	-	-	-	-	-	-	-	
權利	150,989.00	-	-	2,353.00	-	-	-	148,636.00	
推廣貿易基金	150,989.00	-	-	2,353.00	(12)	商標權攤銷。	-	148,636.00	
能源研究發展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	
石油基金	-	-	-	-	-	-	-	-	
遞耗資產	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	
負債	-	-	-	-	-	-	-	-	
長期債務	-	-	-	-	-	-	-	-	

經濟特別收入基金
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國107年1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 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 未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
房屋及建築	128,341,964	1,871,967,000	-	-	2,000,308,964	89,289,000	23,518,712	62,300,000	85,818,712	96.11	-3,470,288	-3.89		
購建中固定資產	128,341,964	1,871,967,000	-	-	2,000,308,964	89,289,000	23,518,712	62,300,000	85,818,712	96.11	-3,470,288	-3.89		
1.推買基金	128,341,964	1,871,967,000	-	-	2,000,308,964	89,289,000	23,518,712	62,300,000	85,818,712	96.11	-3,470,288	-3.89		
機械及設備	-	5,623,000	-	-	5,623,000	-	-	-	-	-	-	-		
機械及設備	-	5,623,000	-	-	5,623,000	-	-	-	-	-	-	-		
1.推買基金	-	5,623,000	-	-	5,623,000	-	-	-	-	-	-	-		
2.能源基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3.石油基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1.推買基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2.石油基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
雜項設備	-	4,320,000	-	-	4,320,000	40,000	-	-	-	-	-40,000	-100.00		
雜項設備	-	4,320,000	-	-	4,320,000	40,000	-	-	-	-	-40,000	-100.00		
1.推買基金	-	1,363,000	-	-	1,363,000	40,000	-	-	-	-	-40,000	-100.00	主要係辦理採購規劃中，致進度落後。	將儘速辦理採購作業事宜。
2.能源基金	-	2,957,000	-	-	2,957,000	-	-	-	-	-	-	-		
3.石油基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
總計	128,341,964	1,881,910,000	-	-	2,010,251,964	89,329,000	23,518,712	62,300,000	85,818,712	96.07	-3,510,288	-3.93		