

經 濟 部

經濟特別收入基金

# 會 計 月 報

中華民國 107 年 7 月份

主辦會計人員：

經濟部會計處  
張月女  
長

基金主持人：

經濟部  
沈榮津  
長

# 經濟部經濟特別收入基金 107 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、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 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	%
<b>一、基金來源</b>		<b>4</b>	<b>24,170,616,000</b>	<b>1,573,014,044</b>	<b>888,222,000</b>	<b>684,792,044</b>	<b>77.10</b>	<b>13,880,871,850</b>	<b>12,073,176,000</b>	<b>1,807,695,850</b>	<b>14.97</b>
1.徵收及依法分配收入		41	22,916,884,000	1,505,131,522	829,231,000	675,900,522	81.51	12,396,106,759	11,223,246,000	1,172,860,759	10.45
(1)推廣貿易服務費收入		41D	5,091,125,000	529,697,310	400,000,000	129,697,310	32.42	2,243,486,615	1,970,000,000	273,486,615	13.88
(2)能源研究發展收入		41E	2,899,064,000	-	-	-	-	1,449,532,000	1,449,532,000	-	-
(3)石油業務管理收入		41F	5,353,000,000	975,434,212	429,231,000	546,203,212	127.25	3,545,936,276	3,016,867,000	529,069,276	17.54
(4)再生能源發展收入		41K	9,573,695,000	-	-	-	-	5,157,151,868	4,786,847,000	370,304,868	7.74
2.勞務收入		43	1,750,000	168,500	148,000	20,500	13.85	959,550	862,000	97,550	11.32
(1)服務收入		431	1,750,000	168,500	148,000	20,500	13.85	959,550	862,000	97,550	11.32
(2)其他勞務收入		43Y	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.財產收入		45	116,987,000	6,978,054	-	6,978,054	-	35,069,981	26,774,000	8,295,981	30.99
(1)財產處分收入		451	-	-	-	-	-	99,712	-	99,712	-
(2)租金收入		452	5,289,000	-	-	-	-	5,249,452	5,249,000	452	0.01
(3)權利金收入		453	59,000,000	4,382,389	-	4,382,389	-	6,009,437	4,200,000	1,809,437	43.08
(4)利息收入		454	52,698,000	2,595,665	-	2,595,665	-	23,711,380	17,325,000	6,386,380	36.86
(5)其他財產收入		45Y	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.政府撥入收入		46	879,462,000	-	-	-	-	668,500,000	668,500,000	-	-
(1)公庫撥款收入		462	879,462,000	-	-	-	-	668,500,000	668,500,000	-	-
5.其他收入		4Y	255,533,000	60,735,968	58,843,000	1,892,968	3.22	780,235,560	153,794,000	626,441,560	407.33
(1)雜項收入		4YY	255,533,000	60,735,968	58,843,000	1,892,968	3.22	780,235,560	153,794,000	626,441,560	407.33
<b>二、基金用途</b>		<b>5</b>	<b>28,239,371,000</b>	<b>1,321,631,320</b>	<b>1,339,474,000</b>	<b>-17,842,680</b>	<b>-1.33</b>	<b>7,019,162,722</b>	<b>7,228,520,000</b>	<b>-209,357,278</b>	<b>-2.90</b>
1.貿易推廣工作計畫			6,633,026,000	174,850,226	154,092,000	20,758,226	13.47	2,190,648,495	2,119,933,000	70,715,495	3.34

**經濟特別收入基金**  
**基金來源、用途及餘絀表**

中華民國107年7月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 行政院核定數	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	%				
(1)購置固定資產	51	4,206,000	682,870	100,000	582,870	582.87	2,688,365	2,762,000	-73,635	-2.67
(2)其他		6,628,820,000	174,167,356	153,992,000	20,175,356	13.10	2,187,960,130	2,117,171,000	70,789,130	3.34
2.興建國家會展中心(擴建南港展覽館)計畫		1,871,967,000	88,075,820	84,481,000	3,594,820	4.26	589,675,693	708,039,000	-118,363,307	-16.72
(1)購置固定資產	51	1,871,967,000	88,075,820	84,481,000	3,594,820	4.26	589,675,693	708,039,000	-118,363,307	-16.72
3.能源研究發展工作計畫		3,322,823,000	329,854,159	37,210,000	292,644,159	786.47	1,313,512,163	1,236,858,000	76,654,163	6.20
(2)其他		3,322,823,000	329,854,159	37,210,000	292,644,159	786.47	1,313,512,163	1,236,858,000	76,654,163	6.20
4.政府儲油、石油開發及技術研究計畫		5,676,769,000	711,659,447	1,055,327,000	-343,667,553	-32.57	2,810,218,907	3,031,375,000	-221,156,093	-7.30
(2)其他		5,676,769,000	711,659,447	1,055,327,000	-343,667,553	-32.57	2,810,218,907	3,031,375,000	-221,156,093	-7.30
5.再生能源推廣計畫		10,668,700,000	8,819,619	-	8,819,619	-	77,809,436	92,500,000	-14,690,564	-15.88
(2)其他		10,668,700,000	8,819,619	-	8,819,619	-	77,809,436	92,500,000	-14,690,564	-15.88
6.一般行政管理計畫		60,349,000	8,353,451	8,253,000	100,451	1.22	34,112,767	36,627,000	-2,514,233	-6.86
(2)其他		60,349,000	8,353,451	8,253,000	100,451	1.22	34,112,767	36,627,000	-2,514,233	-6.86
7.一般建築及設備計畫		5,737,000	18,598	111,000	-92,402	-83.25	3,185,261	3,188,000	-2,739	-0.09
(1)購置固定資產	51	5,737,000	18,598	111,000	-92,402	-83.25	3,185,261	3,188,000	-2,739	-0.09
三、本期賸餘(短絀-)	6	-4,068,755,000	251,382,724	-451,252,000	702,634,724	-155.71	6,861,709,128	4,844,656,000	2,017,053,128	41.63
四、期初基金餘額	71	18,669,060,000			-	-	22,534,811,302.71	18,669,060,000	3,865,751,302.71	20.71
五、解繳國庫	72	-					-	-	-	-
六、期末基金餘額	73	14,600,305,000			-	-	29,396,520,430.71	23,513,716,000	5,882,804,430.71	25.02

# 經濟特別收入基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 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) 本月份實際數較分配預算數增加 684,792,044 元，約 77.10%，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較分配預算數增加 1,807,695,850 元，約 14.97%，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、以前年度輸入石油供作製造石化原料進料應退費款之溢估數轉列雜項收入、再生能源發展基金之徵收收入較預期增加及沒入風力發電離岸系統示範獎勵契約履約保證金所致。

### 二、基金用途：

- (一) 本月份實際數較分配預算數減少 17,842,680 元，約 1.33%。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數較分配預算數減少 209,357,278 元，約 2.90%。

### 三、本期賸餘(短絀-)：

- (一) 本月份實際賸餘數與分配預算短絀數比較，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。
- (二) 本年度截至本月份累計實際賸餘與累計分配預算賸餘比較，增加賸餘 2,017,053,128 元，約 41.63%，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、以前年度輸入石油供作製造石化原料進料應退費款之溢估數轉列雜項收入、再生能源發展基金之徵收收入較預期增加及沒入風力發電離岸系統示範獎勵契約履約保證金所致。

經濟特別收入基金

平衡表

中華民國107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	%
<b>資產</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>31,368,466,455.71</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>2</b>	<b>9</b>	<b>1,971,946,025.00</b>	<b>6.29</b>
一、流動資產	11	8	25,018,681,867.71	79.76	一、流動負債	21	7	852,588,475.00	2.72
1.現金	111	5	23,641,899,045.71	75.37	1.應付款項	212	1	806,330,219.00	2.57
庫存現金	1111		-	-	應付代收款	2123		5,000,000.00	0.02
銀行存款	1112	8	23,641,649,045.71	75.37	應付費用	2125	3	801,330,219.00	2.55
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	31,247,775.00	0.10	2.預收款項	213		46,258,256.00	0.15
應收帳款	1133	9	274,774.00	-	預收收入	2133		46,258,256.00	0.15
備抵呆帳—應收帳款(-)	1134	5	-58,512.00	-	其他預收款	213Y		-	-
應收收益	1138		-	-	二、其他負債	22	5	1,119,357,550.00	3.57
應收利息	1139	7	5,162,210.00	0.02	1.什項負債	221	2	1,119,357,550.00	3.57
其他應收款	113Y	2	25,869,303.00	0.08	存入保證金	2211	9	14,348,680.00	0.05
3.預付款項	115	4	1,345,535,047.00	4.29	應付保管款	2212		-	-
預付費用	1154	0	1,345,535,047.00	4.29	應付退休及離職金	2213	1	33,275,238.00	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	1,071,733,632.00	3.42
4.短期貸墊款	116		-	-	基金餘額	3	8	29,396,520,430.71	93.71
短期墊款	1161		-	-	一、基金餘額	31	6	29,396,520,430.71	93.71

經濟特別收入基金

平衡表

中華民國107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	6,033,275,238.00	19.23	1.基金餘額	311	3	29,396,520,430.71	93.71
1.長期應收款項	121	3	-	-	累積餘額	3111	0	22,534,811,302.71	71.84
長期應收款	1213	2	-	-	本期賸餘	3112	6	6,861,709,128.00	21.87
2.長期貸款	122	A	6,000,000,000.00	19.13	本期短絀	3113		-	-
其他長期貸款	122Y	3	6,000,000,000.00	19.13					
3.準備金	124	5	33,275,238.00	0.11					
退休及離職準備金	1241	1	33,275,238.00	0.11					
三、其他資產	13	4	316,509,350.00	1.01					
1.什項資產	131	1	316,509,350.00	1.01					
存出保證金	1311	8	300,000,000.00	0.96					
催收款項	1313	A	96,672,812.00	0.31					
備抵呆帳－催收款項(-)	1314	7	-85,163,462.00	-0.27					
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			31,368,466,455.71	100.00	合  計			31,368,466,455.71	100.00

備註：

推廣貿易基金：

14 信託代理與保證資產 108,450,800元 -- 141 信託代理與保證資產 108,450,800元 -- 1413 保證品 108,450,800元。

23 信託代理與保證負債 108,450,800元 -- 231 信託代理與保證負債 108,450,800元 -- 2313 應付保證品 108,450,800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	%
1.貿易推廣工作計畫	元	本月數	-	-	-	174,850,226	154,092,000	20,758,226	13.47
		累計數	-	-	-	2,190,648,495	2,119,933,000	70,715,495	3.34
2.能源研究發展工作計畫	元	本月數	-	-	-	329,854,159	37,210,000	292,644,159	786.47
		累計數	-	-	-	1,313,512,163	1,236,858,000	76,654,163	6.20
3.政府儲油、石油開發 及技術研究計畫	元	本月數	-	-	-	711,659,447	1,055,327,000	-343,667,553	-32.57
		累計數	-	-	-	2,810,218,907	3,031,375,000	-221,156,093	-7.30
4.再生能源推廣計畫	元	本月數	-	-	-	8,819,619	-	8,819,619	-
		累計數	-	-	-	77,809,436	92,500,000	-14,690,564	-15.88
合 計		本月數	-	-	-	1,225,183,451	1,246,629,000	-21,445,549	-1.72
		累計數	-	-	-	6,392,189,001	6,480,666,000	-88,476,999	-1.37



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		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 金額	減少 金額			
資產	4,856,783,971.00	244,344,021.00	595,549,319.00	8,480,703.00		1,585,769.00	5,197,921,797.00
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	-	-		3,795,350.00	174,377,205.00
推廣貿易基金	21,000,000.00	1,386,000.00	-	-		202,125.00	19,411,875.00
能源研究發展基金	183,440,881.00	24,882,326.00	-	-		3,593,225.00	154,965,330.00
石油基金	-	-	-	-		-	-
機械及設備	192,868,361.00	178,339,190.00	1,957,225.00	6,571,888.00	增購真空氣淨化機；另增購並接出至外交卸櫃人電腦50臺、印表機8臺。	-1,666,392.00	11,581,100.00
推廣貿易基金	28,865,471.00	18,492,024.00	1,957,225.00	1,862,025.00	增購1台筆型電腦及「冷卻水塔設備工程」等18筆財產	1,956,751.00	8,511,896.00
能源研究發展基金	153,649,782.00	149,599,573.00	-	4,709,865.00		-3,623,343.00	2,963,689.00
石油基金	10,353,108.00	10,247,593.00	-	-		-	105,315.00
交通及運輸設備	3,527,729.00	2,497,004.00	-	-		76,664.00	954,061.00
推廣貿易基金	3,152,559.00	2,135,344.00	-	-		76,664.00	940,551.00
能源研究發展基金	359,170.00	345,820.00	-	-		-	13,360.00
石油基金	16,000.00	15,840.00	-	-		-	160.00
雜項設備	49,836,908.00	57,239,501.00	3,916,401.00	1,616,104.00	增購水箱、冷風機與飲水機各1臺、銀幕3臺、電視機3臺與沙發椅1組；另報廢電影攝影機2臺、銀幕1臺、投影機2臺、電視機11臺、冷氣機7臺、飲水機4臺。	-619,653.00	15,517,357.00
推廣貿易基金	46,728,777.00	56,006,097.00	960,021.00	429,874.00		374,127.00	10,878,700.00
能源研究發展基金	2,427,375.00	559,456.00	2,956,580.00	1,186,230.00	汰換30台冷(暖)風機並增置2座飲水機	-993,780.00	4,631,849.00
石油基金	680,756.00	673,948.00	-	-		-	6,808.00
購建中國定資產	4,248,056,036.00	-	589,675,693.00	-	興建國家會展中心(鑄建尚港展覽館)計畫之工程管理費、預付款項正及提列應付未付墊字費用。	-	4,837,731,729.00
推廣貿易基金	4,248,056,036.00	-	589,675,693.00	-		-	4,837,731,729.00
能源研究發展基金	-	-	-	-		-	-
石油基金	-	-	-	-		-	-
電腦軟體	1,700,772.00	-	-	276,273.00	增置電腦軟體1批及電腦軟體維護。	-	1,424,499.00
推廣貿易基金	1,700,772.00	-	-	276,273.00		-	1,424,499.00
能源研究發展基金	-	-	-	-		-	-
石油基金	-	-	-	-		-	-
權利	150,989.00	-	-	16,438.00		-	134,551.00
推廣貿易基金	150,989.00	-	-	16,438.00	商標權讓與。	-	134,551.00
能源研究發展基金	-	-	-	-		-	-
石油基金	-	-	-	-		-	-
遞延資產	-	-	-	-		-	-
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 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	128,341,964	1,871,967,000			2,000,308,964	836,380,964	81,120,228	508,555,465	589,675,693	70.50	-246,705,271	-29.50		
購建中固定資產	128,341,964	1,871,967,000			2,000,308,964	836,380,964	81,120,228	508,555,465	589,675,693	70.50	-246,705,271	-29.50		
1.推買基金	128,341,964	1,871,967,000			2,000,308,964	836,380,964	81,120,228	508,555,465	589,675,693	70.50	-246,705,271	-29.50	主要係建築工程先前內部裝修作業及景觀工程等分項施工进度落後，仍持續影響關聯標案界面施工，且消防勘驗及缺失改善時程較原預定時程延長，影響使用執照取得及後續機電設備試運轉作業進行，致整體計畫進度落後。	一、本計畫已於107年6月8日取得消防許可、6月15日取得使用執照，並於7月13日正式送水送電，已接續進行機電相關運轉測試作業。 二、為利後驗收移交作業與後續營運裝修工程銜接，貿易局每週召開1次驗收及營運裝修時程管轄會議，除溝通、協調各階段作業界面，並追蹤辦理情形、解決困難問題。 三、經與營運廠商協調，已列出後續營運裝修所需優先交付空間，並於7月16日啟動正式驗收作業。 四、已請台電公司及專業團隊積極協助施工廠商趕進度及改善缺失，如期如質分區完成驗收移交作業。
機械及設備	-	5,623,000	-	-	5,623,000	1,905,000	1,957,225	-	1,957,225	102.74	52,225	2.74		
機械及設備	-	5,623,000	-	-	5,623,000	1,905,000	1,957,225	-	1,957,225	102.74	52,225	2.74		
1.推買基金	-	5,623,000	-	-	5,623,000	1,905,000	1,957,225	-	1,957,225	102.74	52,225	2.74		
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	4,045,000	3,916,401	-	3,916,401	96.82	-128,599	-3.18		
雜項設備	-	4,320,000	-	-	4,320,000	4,045,000	3,916,401	-	3,916,401	96.82	-128,599	-3.18		
1.推買基金	-	1,363,000	-	-	1,363,000	1,088,000	960,021	-	960,021	88.24	-127,979	-11.76	主要係配合業務單位急需，改採購清淨機95,200元，並勻應至機械及設備項下支應所致。	將儘速依期程辦理後續採購事宜。
2.能源基金	-	2,957,000	-	-	2,957,000	2,957,000	2,956,380	-	2,956,380	99.98	-620	-0.02		
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	842,330,964	86,993,854	508,555,465	595,549,319	70.70	-246,781,645	-29.30		