

經 濟 部

經濟特別收入基金

# 會 計 月 報

中華民國 107 年 11 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 107 年度 11 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11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	%		
<b>一、基金來源</b>	<b>4</b>	<b>24,170,616,000</b>	<b>891,236,764</b>	<b>581,895,000</b>	<b>309,341,764</b>	<b>53.16</b>	<b>23,522,696,109</b>	<b>20,537,057,000</b>	<b>2,985,639,109</b>	<b>14.54</b>
1.徵收及依法分配收入	41	22,916,884,000	888,983,722	533,535,000	355,448,722	66.62	21,794,949,793	19,396,473,000	2,398,476,793	12.37
(1)推廣貿易服務費收入	41D	5,091,125,000	236,678,063	150,000,000	86,678,063	57.79	3,749,038,839	3,270,000,000	479,038,839	14.65
(2)能源研究發展收入	41E	2,899,064,000	-	-	-	-	1,739,438,000	1,739,438,000	-	-
(3)石油業務管理收入	41F	5,353,000,000	652,305,659	383,535,000	268,770,659	70.08	6,396,827,865	4,813,340,000	1,583,487,865	32.90
(4)再生能源發展收入	41K	9,573,695,000	-	-	-	-	9,909,645,089	9,573,695,000	335,950,089	3.51
2.勞務收入	43	1,750,000	163,250	148,000	15,250	10.30	1,590,800	1,454,000	136,800	9.41
(1)服務收入	431	1,750,000	163,250	148,000	15,250	10.30	1,590,800	1,454,000	136,800	9.41
(2)其他勞務收入	43Y	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.財產收入	45	116,987,000	92,772	12,000	80,772	673.10	56,470,156	78,845,000	-22,374,844	-28.38
(1)財產處分收入	451	-	-	-	-	-	153,518	-	153,518	-
(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	80,000	-	80,000	-	12,100,557	38,500,000	-26,399,443	-68.57
(4)利息收入	454	52,698,000	12,772	12,000	772	6.43	38,966,629	35,096,000	3,870,629	11.03
(5)其他財產收入	45Y	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.政府撥入收入	46	879,462,000	-	-	-	-	845,762,000	845,762,000	-	-
(1)公庫撥款收入	462	879,462,000	-	-	-	-	845,762,000	845,762,000	-	-
5.其他收入	4Y	255,533,000	1,997,020	48,200,000	-46,202,980	-95.86	823,923,360	214,523,000	609,400,360	284.07
(1)雜項收入	4YY	255,533,000	1,997,020	48,200,000	-46,202,980	-95.86	823,923,360	214,523,000	609,400,360	284.07
<b>二、基金用途</b>	<b>5</b>	<b>28,239,371,000</b>	<b>430,884,353</b>	<b>323,539,000</b>	<b>107,345,353</b>	<b>33.18</b>	<b>14,749,124,088</b>	<b>16,143,093,000</b>	<b>-1,393,968,912</b>	<b>-8.64</b>
1.貿易推廣工作計畫		6,633,026,000	155,560,074	158,620,000	-3,059,926	-1.93	3,963,460,097	3,901,569,000	61,891,097	1.59

**經濟特別收入基金**  
**基金來源、用途及餘絀表**  
中華民國107年11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			本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
				實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 金 額	%	實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 金 額
(1)購置固定資產	51	4,206,000	299,735	385,000	-85,265	-22.15	3,770,911	4,206,000	-435,089	-10.34
(2)其他		6,628,820,000	155,260,339	158,235,000	-2,974,661	-1.88	3,959,689,186	3,897,363,000	62,326,186	1.60
2.興建國家會展中心(擴建南港展覽館)計畫		1,871,967,000	104,275,673	-	104,275,673	-	795,903,258	1,871,967,000	-1,076,063,742	-57.48
(1)購置固定資產	51	1,871,967,000	104,275,673	-	104,275,673	-	795,903,258	1,871,967,000	-1,076,063,742	-57.48
3.能源研究發展工作計畫		3,322,823,000	113,280,266	23,501,000	89,779,266	382.02	1,959,889,833	2,035,420,000	-75,530,167	-3.71
(2)其他		3,322,823,000	113,280,266	23,501,000	89,779,266	382.02	1,959,889,833	2,035,420,000	-75,530,167	-3.71
4.政府儲油、石油開發及技術研究計畫		5,676,769,000	44,775,050	122,608,000	-77,832,950	-63.48	4,436,465,189	4,531,724,000	-95,258,811	-2.10
(2)其他		5,676,769,000	44,775,050	122,608,000	-77,832,950	-63.48	4,436,465,189	4,531,724,000	-95,258,811	-2.10
5.再生能源推廣計畫		10,668,700,000	9,120,000	16,000,000	-6,880,000	-43.00	3,540,262,771	3,745,700,000	-205,437,229	-5.48
(2)其他		10,668,700,000	9,120,000	16,000,000	-6,880,000	-43.00	3,540,262,771	3,745,700,000	-205,437,229	-5.48
6.一般行政管理計畫		60,349,000	3,873,290	2,810,000	1,063,290	37.84	49,941,679	53,525,000	-3,583,321	-6.69
(2)其他		60,349,000	3,873,290	2,810,000	1,063,290	37.84	49,941,679	53,525,000	-3,583,321	-6.69
7.一般建築及設備計畫		5,737,000	-	-	-	-	3,201,261	3,188,000	13,261	0.42
(1)購置固定資產	51	5,737,000	-	-	-	-	3,201,261	3,188,000	13,261	0.42
三、本期賸餘(短絀-)	6	-4,068,755,000	460,352,411	258,356,000	201,996,411	78.19	8,773,572,021	4,393,964,000	4,379,608,021	99.67
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					31,308,383,323.71	23,063,024,000	8,245,359,323.71	35.75

# 經濟特別收入基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 11 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 309,341,764 元，約 53.16%，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 2,985,639,109 元，約 14.54%，主要係推廣貿易基金因我國實際進出口貨品總值高於預期，致推廣貿易服務費收入增加、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所致。

### 二、基金用途：

- (一) 本月份實際數較分配預算數增加 107,345,353 元，約 33.18%，主要係推廣貿易基金「興建國家會展中心(擴建南港展覽館)計畫」之預算數於 8 月分配，並於本月執行所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數較分配預算數減少 1,393,968,912 元，約 8.64%。

### 三、本期賸餘(短絀)：

- (一) 本月份實際賸餘數較分配預算賸餘數增加 201,996,411 元，約 78.19%，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賸餘數較累計分配預算賸餘數增加 4,379,608,021，約 99.67%，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及推廣貿易基金興建國家會展中心(擴建南港展覽館)計畫之建築工程施工進度落後減少支出所致。

經濟特別收入基金

平衡表

中華民國107年11月30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>32,088,314,260.71</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>2</b>	<b>9</b>	<b>779,930,937.00</b>	<b>2.43</b>
一、流動資產	11	8	25,739,660,785.71	80.22	一、流動負債	21	7	725,937,559.00	2.26
1.現金	111	5	24,105,650,355.71	75.12	1.應付款項	212	1	679,679,303.00	2.12
庫存現金	1111		-	-	應付代收款	2123		13,837,431.00	0.04
銀行存款	1112	8	24,105,400,355.71	75.12	應付費用	2125	3	665,841,872.00	2.08
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	2,097,523.00	0.01	2.預收款項	213		46,258,256.00	0.14
應收帳款	1133	9	249,521.00	-	預收收入	2133		46,258,256.00	0.14
備抵呆帳－應收帳款(-)	1134	5	-58,512.00	-	其他預收款	213Y		-	-
應收收益	1138		-	-	<b>二、其他負債</b>	<b>22</b>	<b>5</b>	<b>53,993,378.00</b>	<b>0.17</b>
應收利息	1139	7	1,846,514.00	0.01	1.什項負債	221	2	53,993,378.00	0.17
其他應收款	113Y	2	60,000.00	-	存入保證金	2211	9	14,532,880.00	0.05
3.預付款項	115	4	1,631,912,907.00	5.09	應付保管款	2212		-	-
預付費用	1154	0	1,631,912,907.00	5.09	應付退休及離職金	2213	1	29,704,700.00	0.09
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	9,755,798.00	0.03
4.短期貸墊款	116		-	-	<b>基金餘額</b>	<b>3</b>	<b>8</b>	<b>31,308,383,323.71</b>	<b>97.57</b>
短期墊款	1161		-	-	<b>一、基金餘額</b>	<b>31</b>	<b>6</b>	<b>31,308,383,323.71</b>	<b>97.57</b>

經濟特別收入基金

平衡表

中華民國107年11月30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	6,029,704,700.00	18.79	1.基金餘額	311	3	31,308,383,323.71	97.57
1.長期應收款項	121	3	-	-	累積餘額	3111	0	22,534,811,302.71	70.23
長期應收款	1213	2	-	-	本期賸餘	3112	6	8,773,572,021.00	27.34
2.長期貸款	122	A	6,000,000,000.00	18.70	本期短絀	3113		-	-
其他長期貸款	122Y	3	6,000,000,000.00	18.70					
3.準備金	124	5	29,704,700.00	0.09					
退休及離職準備金	1241	1	29,704,700.00	0.09					
三、其他資產	13	4	318,948,775.00	0.99					
1.什項資產	131	1	318,948,775.00	0.99					
存出保證金	1311	8	300,000,000.00	0.93					
催收款項	1313	A	96,549,970.00	0.30					
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	7,562,267.00	0.02					
2.待整理資產	132		-	-					
其他待整理資產	132Y		-	-					
合  計			32,088,314,260.71	100.00	合  計			32,088,314,260.71	100.00

備註：

推廣貿易基金：

14 信託代理與保證資產 116,850,800元 -- 141 信託代理與保證資產 116,850,800元 -- 1413 保證品 116,850,800元。

23 信託代理與保證負債 116,850,800元 -- 231 信託代理與保證負債 116,850,800元 -- 2313 應付保證品 116,850,800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11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	-	-	-	155,560,074	158,620,000	-3,059,926	-1.93
		累計數	-	-	-	3,963,460,097	3,901,569,000	61,891,097	1.59
2.能源研究發展工作計畫	元	本月數	-	-	-	113,280,266	23,501,000	89,779,266	382.02
		累計數	-	-	-	1,959,889,833	2,035,420,000	-75,530,167	-3.71
3.政府儲油、石油開發 及技術研究計畫	元	本月數	-	-	-	44,775,050	122,608,000	-77,832,950	-63.48
		累計數	-	-	-	4,436,465,189	4,531,724,000	-95,258,811	-2.10
4.再生能源推廣計畫	元	本月數	-	-	-	9,120,000	16,000,000	-6,880,000	-43.00
		累計數	-	-	-	3,540,262,771	3,745,700,000	-205,437,229	-5.48
合 計		本月數	-	-	-	322,735,390	320,729,000	2,006,390	0.63
		累計數	-	-	-	13,900,077,890	14,214,413,000	-314,335,110	-2.21



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11月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/盤價 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		主要原因	本年度累計折 (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	4,836,782,971	244,344,021	-	802,875,430	-	18,103	5,399,937,001
非理財目的之長期投	-	-	-	-	-	-	-
推廣貿易基金	-	-	-	-	-	-	-
能源研究發展基金	-	-	-	-	-	-	-
石油基金	-	-	-	-	-	-	-
土地	156,201,295	-	-	-	-	-	156,201,295
推廣貿易基金	-	-	-	-	-	-	-
能源研究發展基金	156,201,295	-	-	-	-	-	156,201,295
石油基金	-	-	-	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	204,440,881	26,268,326	-	-	-	5,964,130	172,208,435
推廣貿易基金	21,000,000	1,386,000	-	-	-	317,625	19,296,375
能源研究發展基金	183,440,881	24,882,326	-	-	-	5,646,495	152,912,060
石油基金	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	192,868,361	178,539,190	-	2,793,981	13,312,882	-6,041,871	10,059,141
推廣貿易基金	28,865,471	18,492,024	-	2,793,981	(5)、(7)	1,816,438	7,591,261
能源研究發展基金	133,649,782	149,599,573	-	9,553,153	(5)	-7,858,309	2,355,365
石油基金	10,353,108	10,247,593	-	-	-	-	105,515
交通及運輸設備	3,527,729	2,497,004	-	-	-	130,472	910,253
推廣貿易基金	3,152,559	2,135,344	-	-	-	120,472	896,743
能源研究發展基金	359,170	345,820	-	-	-	-	13,350
石油基金	16,000	15,840	-	-	-	-	160
雜項設備	49,836,908	37,239,501	-	4,178,191	1,616,104	-24,618	15,184,112
推廣貿易基金	46,728,777	36,006,097	-	1,221,811	(1)	788,562	10,726,055
能源研究發展基金	2,427,375	559,456	-	2,956,380	(1)	-813,180	4,451,249
石油基金	680,756	673,948	-	-	-	-	6,808
購建中國定資產	4,248,056,036	-	-	795,903,258	-	-	5,043,959,294
推廣貿易基金	4,248,056,036	-	-	795,903,258	(1)	-	5,043,959,294
能源研究發展基金	-	-	-	-	-	-	-
石油基金	-	-	-	-	-	-	-
電腦軟體	1,700,772	-	-	404,482	-	-	1,296,290
推廣貿易基金	1,700,772	-	-	404,482	(5)、(12)	-	1,296,290
能源研究發展基金	-	-	-	-	-	-	-
石油基金	-	-	-	-	-	-	-
權利	150,989	-	-	23,808	-	-	125,181
推廣貿易基金	150,989	-	-	23,808	(12)	-	125,181
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11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	2,000,308,964	132,461,386	663,441,872	795,903,258	39.79	-1,204,405,706	-60.21		
購建中固定資產	128,341,964	1,871,967,000			2,000,308,964	2,000,308,964	132,461,386	663,441,872	795,903,258	39.79	-1,204,405,706	-60.21		
1.推買基金	128,341,964	1,871,967,000			2,000,308,964	2,000,308,964	132,461,386	663,441,872	795,903,258	39.79	-1,204,405,706	-60.21	一、主要係建築工程施工進度嚴重落後，遲至9月方才竣工，累積影響開關標案施工，致後續驗收移交等工作進度落後。 二、另本計畫尚有公共藝術案需配合於藝術作品完成後後續辦理民眾參與工作，將保留預算至108年度執行。	一、本計畫建築及機電工程皆已於107年9月竣工。預計12月底完成所有工程驗收作業。 二、為利後續驗收移交作業與營運裝修工程銜接，貿易局配合驗收狀況召開驗收及營運裝修時程管委會(目前已召開18次)，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、本案後續營運廠商所需進行營運裝修空間已先行交付。 四、台電公司已於107年10月增派驗收人員，俾加速後續驗收作業。 五、已請台電公司及專業團隊儘速辦理各項驗收作業，並積極協助施工廠商加速改善缺失，如期如質分區完成驗收移交作業。 六、另本計畫公共藝術案硬體部分已請台電公司督促各承攬商務必於108年1月完成。
機械及設備	-	5,623,000	-	95,200	5,718,200	3,218,200	2,793,981	-	2,793,981	86.82	-424,219	-13.18		
機械及設備	-	5,623,000	-	95,200	5,718,200	3,218,200	2,793,981	-	2,793,981	86.82	-424,219	-13.18		
1.推買基金	-	5,623,000	-	95,200	5,718,200	3,218,200	2,793,981	-	2,793,981	86.82	-424,219	-13.18	1.自「什項設備」勾入9萬5,200元。 2.部分設備已完成請購，刻正辦理核銷作業中。	本案將儘速辦理後續作業。
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	-	-95,200	4,224,800	4,175,800	4,178,191	-	4,178,191	100.06	2,391	0.06		
雜項設備	-	4,320,000	-	-95,200	4,224,800	4,175,800	4,178,191	-	4,178,191	100.06	2,391	0.06		
1.推買基金		1,363,000		-95,200	1,267,800	1,218,800	1,221,811	-	1,221,811	100.25	3,011	0.25	本項預算數勾至「機械及設備」9萬5,200元。	
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	2,007,702,964	139,433,558	663,441,872	802,875,430	39.99	-1,204,827,534	-60.01		