

經 濟 部

經濟特別收入基金

會 計 月 報

中華民國 108 年 2 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 108 年度 2 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108年2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		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
						金 額	%			金 額	%
一、基金來源		4	21,354,498,000	951,370,548	404,312,000	547,058,548	135.31	1,707,079,297	966,310,000	740,769,297	76.66
1.徵收及依法分配收入		41	20,885,679,000	937,391,451	401,031,000	536,360,451	133.75	1,635,912,499	917,991,000	717,921,499	78.21
(1)推廣貿易服務費收入		41D	5,079,790,000	108,575,842	90,000,000	18,575,842	20.64	108,577,230	90,000,000	18,577,230	20.64
(2)能源研究發展收入		41E	2,994,974,000	-	-	-	-	-	-	-	-
(3)石油業務管理收入		41F	5,335,000,000	828,815,609	311,031,000	517,784,609	166.47	1,527,335,269	827,991,000	699,344,269	84.46
(4)再生能源發展收入		41K	7,475,915,000	-	-	-	-	-	-	-	-
2.勞務收入		43	1,750,000	149,500	148,000	1,500	1.01	149,500	148,000	1,500	1.01
(1)服務收入		431	1,750,000	149,500	148,000	1,500	1.01	149,500	148,000	1,500	1.01
(2)其他勞務收入		43Y	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.財產收入		45	209,031,000	3,203,905	3,133,000	70,905	2.26	4,837,200	3,133,000	1,704,200	54.40
(1)財產處分收入		451	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)租金收入		452	5,217,000	-	-	-	-	-	-	-	-
(3)權利金收入		453	151,000,000	-	-	-	-	1,318,476	-	1,318,476	-
(4)利息收入		454	52,814,000	3,203,905	3,133,000	70,905	2.26	3,518,724	3,133,000	385,724	12.31
(5)其他財產收入		45Y	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.政府撥入收入		46	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(1)公庫撥款收入		462	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他收入		4Y	258,038,000	10,625,692	-	10,625,692	-	66,180,098	45,038,000	21,142,098	46.94
(1)雜項收入		4YY	258,038,000	10,625,692	-	10,625,692	-	66,180,098	45,038,000	21,142,098	46.94
二、基金用途		5	27,003,354,000	621,770,981	1,396,639,000	-774,868,019	-55.48	1,068,757,461	1,458,567,000	-389,809,539	-26.73
1.貿易推廣工作計畫			6,177,286,000	342,754,479	273,221,000	69,533,479	25.45	343,259,899	278,966,000	64,293,899	23.05

經濟特別收入基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國108年2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				
				實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
						金 額	%			金 額	%
(1)購置固定資產	51	4,604,000	92,800	93,000	-200	-0.22	92,800	93,000	-200	-0.22	
(2)其他		6,172,682,000	342,661,679	273,128,000	69,533,679	25.46	343,167,099	278,873,000	64,294,099	23.05	
2.興建國家會展中心(擴建南港展覽館)計畫		-	2,762,599	-	2,762,599	-	2,762,858	-	2,762,858	-	
(1)購置固定資產	51	-	2,762,599	-	2,762,599	-	2,762,858	-	2,762,858	-	
3.能源研究發展工作計畫		3,341,030,000	121,197,205	316,024,000	-194,826,795	-61.65	138,095,444	316,397,000	-178,301,556	-56.35	
(2)其他		3,341,030,000	121,197,205	316,024,000	-194,826,795	-61.65	138,095,444	316,397,000	-178,301,556	-56.35	
4.政府儲油、石油開發及技術研究計畫		6,834,062,000	127,671,638	774,208,000	-646,536,362	-83.51	520,350,511	793,724,000	-273,373,489	-34.44	
(2)其他		6,834,062,000	127,671,638	774,208,000	-646,536,362	-83.51	520,350,511	793,724,000	-273,373,489	-34.44	
5.再生能源推廣計畫		10,585,195,000	25,181,239	30,200,000	-5,018,761	-16.62	54,774,216	60,200,000	-5,425,784	-9.01	
(2)其他		10,585,195,000	25,181,239	30,200,000	-5,018,761	-16.62	54,774,216	60,200,000	-5,425,784	-9.01	
6.一般行政管理計畫		60,340,000	2,203,821	2,906,000	-702,179	-24.16	9,514,533	9,200,000	314,533	3.42	
(2)其他		60,340,000	2,203,821	2,906,000	-702,179	-24.16	9,514,533	9,200,000	314,533	3.42	
7.一般建築及設備計畫		5,441,000	-	80,000	-80,000	-100.00	-	80,000	-80,000	-100.00	
(1)購置固定資產	51	5,441,000	-	80,000	-80,000	-100.00	-	80,000	-80,000	-100.00	
三、本期賸餘(短絀-)	6	-5,648,856,000	329,599,567	-992,327,000	1,321,926,567	-133.21	638,321,836	-492,257,000	1,130,578,836	-229.67	
四、期初基金餘額	71	18,466,056,000					24,259,142,728.71	18,466,056,000	5,793,086,728.71	31.37	
五、解繳國庫	72	-					-	-	-	-	
六、期末基金餘額	73	12,817,200,000					24,897,464,564.71	17,973,799,000	6,923,665,564.71	38.52	

經濟特別收入基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國 108 年 2 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 547,058,548 元，約 135.31%，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 740,769,297 元，約 76.66%，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) 本月份實際數較分配預算數減少 774,868,019 元，約 55.48%，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較分配預算數減少 389,809,539 元，約 26.73%，主要係石油基金及能源研究發展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數與累計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。

經濟特別收入基金

平衡表

中華民國108年2月28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	28,101,561,997.71	100.00	負債	2	9	3,204,097,433.00	11.40
一、流動資產	11	8	21,784,593,384.71	77.52	一、流動負債	21	7	2,525,400,363.00	8.99
1.現金	111	5	20,654,595,757.71	73.50	1.應付款項	212	1	2,475,623,729.00	8.81
庫存現金	1111		-	-	應付代收款	2123		5,527,526.00	0.02
銀行存款	1112	8	20,654,375,757.71	73.50	應付費用	2125	3	2,470,096,203.00	8.79
零用及週轉金	1113	4	220,000.00	-	應付利息	2127		-	-
匯撥中現金	1114		-	-	其他應付款	212Y		-	-
2.應收款項	113	0	26,141,376.00	0.09	2.預收款項	213		49,776,634.00	0.18
應收帳款	1133	9	580,664.00	-	預收收入	2133		-	-
備抵呆帳－應收帳款(-)	1134	5	-107,948.00	-	其他預收款	213Y		49,776,634.00	0.18
應收收益	1138		-	-	二、其他負債	22	5	678,697,070.00	2.42
應收利息	1139	7	2,160,323.00	0.01	1.什項負債	221	2	678,697,070.00	2.42
其他應收款	113Y	2	23,508,337.00	0.08	存入保證金	2211	9	12,894,940.00	0.05
3.預付款項	115	4	1,103,856,251.00	3.93	應付保管款	2212		-	-
預付費用	1154	0	1,103,856,251.00	3.93	應付退休及離職金	2213	1	1,936,483.00	0.01
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	663,865,647.00	2.36
4.短期貸墊款	116		-	-	基金餘額	3	8	24,897,464,564.71	88.60
短期墊款	1161		-	-	一、基金餘額	31	6	24,897,464,564.71	88.60

經濟特別收入基金

平衡表

中華民國108年2月28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	6,001,936,483.00	21.36	1.基金餘額	311	3	24,897,464,564.71	88.60
1.長期應收款項	121	3	-	-	累積餘額	3111	0	24,259,142,728.71	86.33
長期應收款	1213	2	-	-	本期賸餘	3112	6	638,321,836.00	2.27
2.長期貸款	122	A	6,000,000,000.00	21.35	本期短絀	3113		-	-
其他長期貸款	122Y	3	6,000,000,000.00	21.35					
3.準備金	124	5	1,936,483.00	0.01					
退休及離職準備金	1241	1	1,936,483.00	0.01					
三、其他資產	13	4	315,032,130.00	1.12					
1.什項資產	131	1	315,032,130.00	1.12					
存出保證金	1311	8	300,000,000.00	1.07					
催收款項	1313	A	86,413,413.00	0.31					
備抵呆帳－催收款項(-)	1314	7	-78,818,451.00	-0.28					
暫付及待結轉帳項	1315	3	7,437,168.00	0.03					
2.待整理資產	132		-	-					
其他待整理資產	132Y		-	-					
合 計			28,101,561,997.71	100.00	合 計			28,101,561,997.71	100.00

備註：

推廣貿易基金：

14 信託代理與保證資產 114,084,300元 -- 141 信託代理與保證資產 114,084,300元 -- 1413 保證品 114,084,300元。

23 信託代理與保證負債 114,084,300元 -- 231 信託代理與保證負債 114,084,300元 -- 2313 應付保證品 114,084,300元。

主要係外貿協會辦理國企班學員保證金、臺灣產業形象廣宣計畫及南港展覽館2館委託營運管理案之履約保證金等。

經濟特別收入基金
主要業務計畫執行明細表
中華民國108年2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	-	-	-	342,754,479	273,221,000	69,533,479	25.45
		累計數	-	-	-	343,259,899	278,966,000	64,293,899	23.05
2.能源研究發展工作計畫	元	本月數	-	-	-	121,197,205	316,024,000	-194,826,795	-61.65
		累計數	-	-	-	138,095,444	316,397,000	-178,301,556	-56.35
3.政府儲油、石油開發 及技術研究計畫	元	本月數	-	-	-	127,671,638	774,208,000	-646,536,362	-83.51
		累計數	-	-	-	520,350,511	793,724,000	-273,373,489	-34.44
4.再生能源推廣計畫	元	本月數	-	-	-	25,181,239	30,200,000	-5,018,761	-16.62
		累計數	-	-	-	54,774,216	60,200,000	-5,425,784	-9.01
合 計		本月數	-	-	-	616,804,561	1,393,653,000	-776,848,439	-55.74
		累計數	-	-	-	1,056,480,070	1,449,287,000	-392,806,930	-27.10

**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108年2月份

單位：新臺幣元

項目	取得成本/學債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度截至本月份變動		主要增減原因說明	本年度截至本月份累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額
			增加	減少			
資產	6,737,660,799	248,756,163	2,835,658	427,660		1,570,227	6,489,761,907
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	-	-	-		-	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	32,774,639	-	-		1,084,385	170,581,857
推廣貿易基金	21,000,000	1,732,500	-	-		57,750	19,269,750
能源研究發展基金	183,440,881	31,042,139	-	-		1,026,635	151,372,107
石油基金	-	-	-	-		-	-
機械及設備	188,011,759	175,780,904	92,800	92,800	增購並撥出至外交部個人電腦3台。	403,219	11,827,636
推廣貿易基金	30,241,723	20,471,748	92,800	92,800		403,219	9,366,756
能源研究發展基金	147,416,928	145,061,563	-	-		-	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	2,628,428	-	-		21,904	877,397
推廣貿易基金	3,152,559	2,266,768	-	-		21,904	863,887
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	52,537,074	37,572,192	-	278,625	報廢冷(暖)氣機2台。	61,219	14,625,038
推廣貿易基金	46,881,193	36,329,218	-	278,625		-29,081	10,302,431
能源研究發展基金	4,975,125	569,026	-	-		90,300	4,315,799
石油基金	680,756	673,948	-	-		-	6,808
購建中國定資產	6,131,538,620	-	2,762,838	-	興建國家會展中心(擴建南港展覽館)計畫之工程管理費、預付款轉正及提列應付未付款等費用。	-	6,134,301,478
推廣貿易基金	6,131,538,620	-	2,762,838	-		-	6,134,301,478
能源研究發展基金	-	-	-	-		-	-
石油基金	-	-	-	-		-	-
電腦軟體	1,280,606	-	-	51,554	電腦軟體攤銷。	-	1,229,052
推廣貿易基金	1,280,606	-	-	51,554		-	1,229,052
能源研究發展基金	-	-	-	-		-	-
石油基金	-	-	-	-		-	-
權利	122,835	-	-	4,681	商標攤銷。	-	118,154
推廣貿易基金	122,835	-	-	4,681		-	118,154
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108年2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)		累計執行數				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	116,826,380	-			116,826,380	14,328,000	2,762,858	-	2,762,858	19.28	-11,565,142	-80.72		
購建中固定資產	116,826,380	-			116,826,380	14,328,000	2,762,858	-	2,762,858	19.28	-11,565,142	-80.72		
1.推買基金	116,826,380	-			116,826,380	14,328,000	2,762,858	-	2,762,858	19.28	-11,565,142	-80.72	因公共藝術B案及C案尚需配合D案民眾參與活動完成後方可辦理總驗收與移交作業，且雜項機電工程契約變更程序尚未辦理完備，部分工程款尚無法辦理估驗計價，致預算執行落後。	1.公共藝術B案及C案業於108年2月下旬完成作品驗收，該局已請台電公司儘速辦理公共藝術D案民眾參與活動，並接續完成各公共藝術標案總驗收及移交作業。 2.已促請台電公司儘速辦理雜項機電契約變更及後續估驗計價作業，以利提升預算執行數。
機械及設備	-	5,250,000	-	-	5,250,000	93,000	92,800	-	92,800	99.78	-200	-0.22		
機械及設備	-	5,250,000	-	-	5,250,000	93,000	92,800	-	92,800	99.78	-200	-0.22		
1.推買基金	-	5,250,000	-	-	5,250,000	93,000	92,800	-	92,800	99.78	-200	-0.22		
2.能源基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3.石油基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
交通及運輸設備	-	351,000	-	-	351,000	-	-	-	-	-	-	-		
交通及運輸設備	-	351,000	-	-	351,000	-	-	-	-	-	-	-		
1.推買基金	-	351,000	-	-	351,000	-	-	-	-	-	-	-		
2.石油基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
雜(什)項設備	-	4,444,000	-	-	4,444,000	80,000	-	-	-	-	-80,000	-100.00		
雜(什)項設備	-	4,444,000	-	-	4,444,000	80,000	-	-	-	-	-80,000	-100.00		
1.推買基金		1,783,000		-	1,783,000	80,000	-	-	-	-	-80,000	-100.00	主要係購置資訊中心機房窗型冷氣機，其需辦理試運轉測試功能是否正常，爰造成驗收期程延後，不及趕辦核銷撥付作業。	將儘速辦理核銷作業中。
2.能源基金	-	2,661,000	-	-	2,661,000	-	-	-	-	-	-	-		
3.石油基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
總計	116,826,380	10,045,000	-	-	126,871,380	14,501,000	2,855,658	-	2,855,658	19.69	-11,645,342	-80.31		