

經 濟 部

經濟特別收入基金

會 計 月 報

中華民國 107 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 107 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107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				實 際 數	預 算 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	24,170,616,000	1,119,369,052	454,526,000	664,843,052	146.27	1,924,896,475	886,779,000	1,038,117,475	117.07		
1.徵收及依法分配收入	41	22,916,884,000	1,096,147,109	451,008,000	645,139,109	143.04	1,840,168,377	836,241,000	1,003,927,377	120.05		
(1)推廣貿易服務費收入	41D	5,091,125,000	100,365,734	90,000,000	10,365,734	11.52	100,365,734	90,000,000	10,365,734	11.52		
(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	995,781,375	361,008,000	634,773,375	175.83	1,739,802,643	746,241,000	993,561,643	133.14		
(4)再生能源發展收入	41K	9,573,695,000	-	-	-	-	-	-	-	-		
2.勞務收入	43	1,750,000	156,750	148,000	8,750	5.91	156,750	148,000	8,750	5.91		
(1)服務收入	431	1,750,000	156,750	148,000	8,750	5.91	156,750	148,000	8,750	5.91		
(2)其他勞務收入	43Y	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3.財產收入	45	116,987,000	3,112,534	3,370,000	-257,466	-7.64	3,112,534	3,370,000	-257,466	-7.64		
(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	3,112,534	3,370,000	-257,466	-7.64	3,112,534	3,370,000	-257,466	-7.64		
(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	19,952,659	-	19,952,659	-	81,458,814	47,020,000	34,438,814	73.24		
(1)雜項收入	4YY	255,533,000	19,952,659	-	19,952,659	-	81,458,814	47,020,000	34,438,814	73.24		
二、基金用途	5	28,239,371,000	556,279,904	963,138,000	-406,858,096	-42.24	722,044,339	1,148,283,000	-426,238,661	-37.12		
1.貿易推廣工作計畫		6,633,026,000	12,324,478	309,231,000	-296,906,522	-96.01	13,076,235	323,611,000	-310,534,765	-95.96		
(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 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	%
(2)其他		6,628,820,000	12,324,478	309,231,000	-296,906,522	-96.01	13,076,235	323,611,000	-310,534,765	-95.96
2.興建國家會展中心(擴建南港展覽館)計畫		1,871,967,000	56,962,035	65,093,000	-8,130,965	-12.49	142,780,747	65,093,000	77,687,747	119.35
(1)購置固定資產	51	1,871,967,000	56,962,035	65,093,000	-8,130,965	-12.49	142,780,747	65,093,000	77,687,747	119.35
3.能源研究發展工作計畫		3,322,823,000	68,626,938	275,224,000	-206,597,062	-75.07	114,216,157	286,821,000	-172,604,843	-60.18
(2)其他		3,322,823,000	68,626,938	275,224,000	-206,597,062	-75.07	114,216,157	286,821,000	-172,604,843	-60.18
4.政府儲油、石油開發及技術研究計畫		5,676,769,000	403,002,212	265,458,000	137,544,212	51.81	431,761,537	408,835,000	22,926,537	5.61
(2)其他		5,676,769,000	403,002,212	265,458,000	137,544,212	51.81	431,761,537	408,835,000	22,926,537	5.61
5.再生能源推廣計畫		10,668,700,000	9,471,522	41,600,000	-32,128,478	-77.23	10,150,347	52,600,000	-42,449,653	-80.70
(2)其他		10,668,700,000	9,471,522	41,600,000	-32,128,478	-77.23	10,150,347	52,600,000	-42,449,653	-80.70
6.一般行政管理計畫		60,349,000	5,892,719	6,532,000	-639,281	-9.79	10,059,316	11,283,000	-1,223,684	-10.85
(2)其他		60,349,000	5,892,719	6,532,000	-639,281	-9.79	10,059,316	11,283,000	-1,223,684	-10.85
7.一般建築及設備計畫		5,737,000	-	-	-	-	-	40,000	-40,000	-100.00
(1)購置固定資產	51	5,737,000	-	-	-	-	-	40,000	-40,000	-100.00
三、本期賸餘(短絀-)	6	-4,068,755,000	563,089,148	-508,612,000	1,071,701,148	-210.71	1,202,852,136	-261,504,000	1,464,356,136	-559.97
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					23,782,365,094.71	18,407,556,000	5,374,809,094.71	29.20

經濟特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 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 1,119,369,052 元，較分配預算數 454,526,000 元，增加 664,843,052 元，約 146.27%，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 1,924,896,475 元，較分配預算數 886,779,000 元，增加 1,038,117,475 元，約 117.07%，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 556,279,904 元，較分配預算數 963,138,000 元，減少 406,858,096 元，約 42.24%，主要係推廣貿易基金之「貿易推廣工作計畫」部分委辦計畫未及辦理經費核銷及能源基金之動力與公用設備效率提升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 722,044,339 元，較分配預算數 1,148,283,000 元，減少 426,238,661 元，約 37.12%，主要係推廣貿易基金之「貿易推廣工作計畫」部分委辦計畫未及辦理經費核銷及能源基金之動力與公用設備效率提升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 563,089,148 元，較分配預算短絀 508,612,000 元，轉絀為餘，主要係推廣貿易基金之「貿易推廣工作計畫」部分委辦計畫未及辦理經費核銷、能源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所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際賸餘 1,202,852,136 元，與累計分配預算短絀 261,504,000 元比較，轉絀為餘，主要係推廣貿易基金之「貿易推廣工作計畫」部分委辦計畫未及辦理經費核銷、能源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所致。

經濟特別收入基金

平衡表

中華民國107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	26,438,559,283.71	100.00	負 債	2	9	2,656,194,189.00	10.05
一、流動資產	11	8	20,088,030,689.71	75.98	一、流動負債	21	7	1,610,106,312.00	6.09
1.現金	111	5	18,725,765,521.71	70.83	1.應付款項	212	1	1,610,106,312.00	6.09
庫存現金	1111		-	-	應付代收款	2123		5,001,893.00	0.02
銀行存款	1112	8	18,725,515,521.71	70.83	應付費用	2125	3	1,605,104,419.00	6.07
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	223,621,005.00	0.85	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	1,046,087,877.00	3.96
應收利息	1139	7	2,479,550.00	0.01	1.什項負債	221	2	1,046,087,877.00	3.96
其他應收款	113Y	2	221,141,455.00	0.84	存入保證金	2211	9	11,888,680.00	0.04
3.預付款項	115	4	1,138,644,163.00	4.31	應付保管款	2212		-	-
預付費用	1154	0	1,138,644,163.00	4.31	應付退休及離職金	2213	1	33,394,028.00	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	1,000,805,169.00	3.79
4.短期貸墊款	116		-	-	基金餘額	3	8	23,782,365,094.71	89.95
短期墊款	1161		-	-	一、基金餘額	31	6	23,782,365,094.71	89.95

經濟特別收入基金

平衡表

中華民國107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	6,033,394,028.00	22.82	1.基金餘額	311	3	23,782,365,094.71	89.95
1.長期應收款項	121	3	-	-	累積餘額	3111	0	22,579,512,958.71	85.40
長期應收款	1213	2	-	-	本期賸餘	3112	6	1,202,852,136.00	4.55
2.長期貸款	122	A	6,000,000,000.00	22.69	本期短絀	3113		-	-
其他長期貸款	122Y	3	6,000,000,000.00	22.69					
3.準備金	124	5	33,394,028.00	0.13					
退休及離職準備金	1241	1	33,394,028.00	0.13					
三、其他資產	13	4	317,134,566.00	1.20					
1.什項資產	131	1	317,134,566.00	1.20					
存出保證金	1311	8	300,000,000.00	1.13					
催收款項	1313	A	30,572,185.00	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	5,340,490.00	0.02					
2.待整理資產	132		-	-					
其他待整理資產	132Y		-	-					
合 計			26,438,559,283.71	100.00	合 計			26,438,559,283.71	100.00

備註：

推廣貿易基金：

14 信託代理與保證資產 141,250,800元 -- 141 信託代理與保證資產 141,250,800元 -- 1413 保證品 141,250,800元。

23 信託代理與保證負債 141,250,800元 -- 231 信託代理與保證負債 141,250,800元 -- 2313 應付保證品 141,250,800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	-	-	-	12,324,478	309,231,000	-296,906,522	-96.01
		累計數	-	-	-	13,076,235	323,611,000	-310,534,765	-95.96
2.能源研究發展工作計畫	元	本月數	-	-	-	68,626,938	275,224,000	-206,597,062	-75.07
		累計數	-	-	-	114,216,157	286,821,000	-172,604,843	-60.18
3.政府儲油、石油開發 及技術研究計畫	元	本月數	-	-	-	403,002,212	265,458,000	137,544,212	51.81
		累計數	-	-	-	431,761,537	408,835,000	22,926,537	5.61
4.再生能源推廣計畫	元	本月數	-	-	-	9,471,522	41,600,000	-32,128,478	-77.23
		累計數	-	-	-	10,150,347	52,600,000	-42,449,653	-80.70
合 計		本月數	-	-	-	493,425,150	891,513,000	-398,087,850	-44.65
		累計數	-	-	-	569,204,276	1,071,867,000	-502,662,724	-46.90

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2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	金額			
資產	4,856,782,971.00	244,344,021.00	142,780,747.00	1,273,523.00		1,034,974.00	4,752,911,200.00
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	26,268,336.00	-	-		1,084,386.00	177,088,169.00
推廣貿易基金	21,000,000.00	1,386,000.00	-	-		57,750.00	19,556,250.00
能源研究發展基金	183,440,881.00	24,882,326.00	-	-		1,026,636.00	157,531,919.00
石油基金	-	-	-	-		-	-
機械及設備	192,868,361.00	178,339,190.00	-	-		855,484.00	13,673,687.00
推廣貿易基金	28,865,471.00	18,492,024.00	-	-		558,506.00	9,814,941.00
能源研究發展基金	153,649,782.00	149,599,573.00	-	-		296,978.00	3,753,231.00
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	-	-		21,904.00	1,008,821.00
推廣貿易基金	3,152,559.00	2,135,344.00	-	-		21,904.00	995,311.00
能源研究發展基金	359,170.00	345,820.00	-	-		-	13,550.00
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		-926,800.00	12,337,977.00
推廣貿易基金	46,728,777.00	36,006,097.00	-	-		211,460.00	10,511,220.00
能源研究發展基金	2,427,375.00	559,456.00	-	1,186,230.00	(5)	-1,138,260.00	1,819,949.00
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	-	142,780,747.00	-		-	4,390,836,783.00
推廣貿易基金	4,248,056,036.00	-	142,780,747.00	-	(1)	-	4,390,836,783.00
能源研究發展基金	-	-	-	-		-	-
石油基金	-	-	-	-		-	-
電腦軟體	1,700,772.00	-	-	82,584.00		-	1,618,188.00
推廣貿易基金	1,700,772.00	-	-	82,584.00	(5)、(12)	-	1,618,188.00
能源研究發展基金	-	-	-	-		-	-
石油基金	-	-	-	-		-	-
權利	150,989.00	-	-	4,709.00		-	146,280.00
推廣貿易基金	150,989.00	-	-	4,709.00	(12)	-	146,280.00
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)		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	193,434,964	23,543,747	119,237,000	142,780,747	73.81	-50,654,217	-26.19		
購建中固定資產	128,341,964	1,871,967,000	-	-	2,000,308,964	193,434,964	23,543,747	119,237,000	142,780,747	73.81	-50,654,217	-26.19		
1.推買基金	128,341,964	1,871,967,000	-	-	2,000,308,964	193,434,964	23,543,747	119,237,000	142,780,747	73.81	-50,654,217	-26.19	主要係建築工程出工狀況不佳、部分裝修工程及景觀工程施作進度未如預期，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。	貿易局已促請台電公司及專業團隊加強計畫進度管控，除即時檢討各施工階段管控里程碑及各標案施工界面與順序、督促建築工程施工承攬商儘速補足各工項出工數、加速裝修工程及景觀工程施作外，並請各標承攬商積極配合界面施工、趕趕進度，提升預算執行數。
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	主要係因尚在辦理採購規劃，致執行落後。	將儘速辦理採購規劃，並辦理採購作業事宜。
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	193,474,964	23,543,747	119,237,000	142,780,747	73.80	-50,694,217	-26.20		