

經 濟 部

經濟特別收入基金

會 計 月 報

中華民國 107 年 4 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 4 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4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	%		
一、基金來源	4	24,170,616,000	1,259,897,246	1,310,182,000	-50,284,754	-3.84	10,544,422,272	8,640,100,000	1,904,322,272	22.04
1.徵收及依法分配收入	41	22,916,884,000	1,153,685,439	765,863,000	387,822,439	50.64	9,810,511,100	7,988,432,000	1,822,079,100	22.81
(1)推廣貿易服務費收入	41D	5,091,125,000	301,765,361	400,000,000	-98,234,639	-24.56	1,054,665,328	890,000,000	164,665,328	18.50
(2)能源研究發展收入	41E	2,899,064,000	-	-	-	-	724,766,000	724,766,000	-	-
(3)石油業務管理收入	41F	5,353,000,000	851,920,078	365,863,000	486,057,078	132.85	2,873,927,904	1,586,819,000	1,287,108,904	81.11
(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	191,000	148,000	43,000	29.05	485,750	418,000	67,750	16.21
(1)服務收入	431	1,750,000	191,000	148,000	43,000	29.05	485,750	418,000	67,750	16.21
(2)其他勞務收入	43Y	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.財產收入	45	116,987,000	2,065,664	390,000	1,675,664	429.66	11,612,004	9,899,000	1,713,004	17.30
(1)財產處分收入	451	-	99,712	-	99,712	-	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	1,567,048	-	1,567,048	-	1,567,048	-	1,567,048	-
(4)利息收入	454	52,698,000	398,904	390,000	8,904	2.28	4,695,792	4,650,000	45,792	0.98
(5)其他財產收入	45Y	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.政府撥入收入	46	879,462,000	50,550,000	500,000,000	-449,450,000	-89.89	550,550,000	550,550,000	-	-
(1)公庫撥款收入	462	879,462,000	50,550,000	500,000,000	-449,450,000	-89.89	550,550,000	550,550,000	-	-
5.其他收入	4Y	255,533,000	53,405,143	43,781,000	9,624,143	21.98	171,263,418	90,801,000	80,462,418	88.61
(1)雜項收入	4YY	255,533,000	53,405,143	43,781,000	9,624,143	21.98	171,263,418	90,801,000	80,462,418	88.61
二、基金用途	5	28,239,371,000	1,877,836,235	1,542,448,000	335,388,235	21.74	3,523,311,673	3,469,579,000	53,732,673	1.55
1.貿易推廣工作計畫		6,633,026,000	645,569,568	590,928,000	54,641,568	9.25	1,080,429,332	1,051,854,000	28,575,332	2.72

經濟特別收入基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國107年4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 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	653,525	553,000	100,525	18.18	1,167,272	1,333,000	-165,728	-12.43
(2)其他		6,628,820,000	644,916,043	590,375,000	54,541,043	9.24	1,079,262,060	1,050,521,000	28,741,060	2.74
2.興建國家會展中心(擴建南港展覽館)計畫		1,871,967,000	66,908,886	142,535,000	-75,626,114	-53.06	280,567,715	418,356,000	-137,788,285	-32.94
(1)購置固定資產	51	1,871,967,000	66,908,886	142,535,000	-75,626,114	-53.06	280,567,715	418,356,000	-137,788,285	-32.94
3.能源研究發展工作計畫		3,322,823,000	405,565,614	13,175,000	392,390,614	2,978.30	716,622,679	530,701,000	185,921,679	35.03
(2)其他		3,322,823,000	405,565,614	13,175,000	392,390,614	2,978.30	716,622,679	530,701,000	185,921,679	35.03
4.政府儲油、石油開發及技術研究計畫		5,676,769,000	747,266,764	787,473,000	-40,206,236	-5.11	1,389,702,482	1,375,990,000	13,712,482	1.00
(2)其他		5,676,769,000	747,266,764	787,473,000	-40,206,236	-5.11	1,389,702,482	1,375,990,000	13,712,482	1.00
5.再生能源推廣計畫		10,668,700,000	5,600,000	-	5,600,000	-	36,130,347	70,100,000	-33,969,653	-48.46
(2)其他		10,668,700,000	5,600,000	-	5,600,000	-	36,130,347	70,100,000	-33,969,653	-48.46
6.一般行政管理計畫		60,349,000	6,879,020	8,337,000	-1,457,980	-17.49	19,766,535	22,538,000	-2,771,465	-12.30
(2)其他		60,349,000	6,879,020	8,337,000	-1,457,980	-17.49	19,766,535	22,538,000	-2,771,465	-12.30
7.一般建築及設備計畫		5,737,000	46,383	-	46,383	-	92,583	40,000	52,583	131.46
(1)購置固定資產	51	5,737,000	46,383	-	46,383	-	92,583	40,000	52,583	131.46
三、本期賸餘(短絀-)	6	-4,068,755,000	-617,938,989	-232,266,000	-385,672,989	166.05	7,021,110,599	5,170,521,000	1,850,589,599	35.79
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			-	-	29,600,623,557.71	23,839,581,000	5,761,042,557.71	24.17

經濟特別收入基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國 107 年 4 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 1,259,897,246 元，較分配預算數 1,310,182,000 元，減少 50,284,754 元，約 3.84%。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數 10,544,422,272 元，較分配預算數 8,640,100,000 元，增加 1,904,322,272 元，約 22.04%，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，及再生能源發展基金按非再生能源發電部分之總發電量收取再生能源發展收入增加所致。

二、基金用途：

- (一) 本月實際數 1,877,836,235 元，較分配預算數 1,542,448,000 元，增加 335,388,235 元，約 21.74%，主要係能源研究發展基金因部分委辦及補助計畫執行進度較預期提前所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數 3,523,311,673 元，較分配預算數 3,469,579,000 元，增加 53,732,673 元，約 1.55%。

三、本期賸餘(短絀)：

- (一) 本月份實際短絀 617,938,989 元，較分配預算短絀 232,266,000 元，增加 385,672,989 元，約 166.05%，主要係推廣貿易基金之公庫撥款收入「辦理海外公共工程貸款利息補助計畫」配合公務預算撥款時程提前於 3 月份撥入及能源研究發展基金因部分委辦及補助計畫執行進度較預期提前所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際賸餘 7,021,110,599 元，與累計分配預算賸餘 5,170,521,000 元比較，增加賸餘 1,850,589,599 元，約 35.79%，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再生能源發展基金按非再生能源發電部分之總發電量收取再生能源發展收入增加所致。

經濟特別收入基金

平衡表

中華民國107年4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	%
資產	1	0	31,296,405,395.71	100.00	負債	2	9	1,695,781,838.00	5.42
一、流動資產	11	8	24,945,930,828.71	79.71	一、流動負債	21	7	1,198,828,134.00	3.83
1.現金	111	5	23,500,518,611.71	75.09	1.應付款項	212	1	1,198,828,134.00	3.83
庫存現金	1111		-	-	應付代收款	2123		5,087,452.00	0.02
銀行存款	1112	8	23,500,268,611.71	75.09	應付費用	2125	3	1,193,740,682.00	3.81
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	209,900,774.00	0.67	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	496,953,704.00	1.59
應收利息	1139	7	884,683.00	-	1.什項負債	221	2	496,953,704.00	1.59
其他應收款	113Y	2	209,016,091.00	0.67	存入保證金	2211	9	14,308,680.00	0.05
3.預付款項	115	4	1,235,511,443.00	3.95	應付保管款	2212		-	-
預付費用	1154	0	1,235,511,443.00	3.95	應付退休及離職金	2213	1	33,827,271.00	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	448,817,753.00	1.43
4.短期貸墊款	116		-	-	基金餘額	3	8	29,600,623,557.71	94.58
短期墊款	1161		-	-	一、基金餘額	31	6	29,600,623,557.71	94.58

經濟特別收入基金

平衡表

中華民國107年4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	6,033,827,271.00	19.28	1.基金餘額	311	3	29,600,623,557.71	94.58
1.長期應收款項	121	3	-	-	累積餘額	3111	0	22,579,512,958.71	72.15
長期應收款	1213	2	-	-	本期賸餘	3112	6	7,021,110,599.00	22.43
2.長期貸款	122	A	6,000,000,000.00	19.17	本期短絀	3113		-	-
其他長期貸款	122Y	3	6,000,000,000.00	19.17					
3.準備金	124	5	33,827,271.00	0.11					
退休及離職準備金	1241	1	33,827,271.00	0.11					
三、其他資產	13	4	316,647,296.00	1.01					
1.什項資產	131	1	316,647,296.00	1.01					
存出保證金	1311	8	300,000,000.00	0.96					
催收款項	1313	A	30,425,405.00	0.10					
備抵呆帳－催收款項(-)	1314	7	-18,778,109.00	-0.06					
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			31,296,405,395.71	100.00	合計			31,296,405,395.71	100.00

備註：

推廣貿易基金：

14 信託代理與保證資產 139,550,800元 -- 141 信託代理與保證資產 139,550,800元 -- 1413 保證品 139,550,800元。

23 信託代理與保證負債 139,550,800元 -- 231 信託代理與保證負債 139,550,800元 -- 2313 應付保證品 139,550,800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4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	-	-	-	645,569,568	590,928,000	54,641,568	9.25
		累計數	-	-	-	1,080,429,332	1,051,854,000	28,575,332	2.72
2.能源研究發展工作計畫	元	本月數	-	-	-	405,565,614	13,175,000	392,390,614	2,978.30
		累計數	-	-	-	716,622,679	530,701,000	185,921,679	35.03
3.政府儲油、石油開發 及技術研究計畫	元	本月數	-	-	-	747,266,764	787,473,000	-40,206,236	-5.11
		累計數	-	-	-	1,389,702,482	1,375,990,000	13,712,482	1.00
4.再生能源推廣計畫	元	本月數	-	-	-	5,600,000	-	5,600,000	-
		累計數	-	-	-	36,130,347	70,100,000	-33,969,653	-48.46
合 計		本月數	-	-	-	1,804,001,946	1,391,576,000	412,425,946	29.64
		累計數	-	-	-	3,222,884,840	3,028,645,000	194,239,840	6.41

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4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/未攤銷溢(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	2,486,909,000			2,823,905.00	4,858,998,106.00
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	-	-		2,168,772.00	176,003,783.00
推廣貿易基金	21,000,000.00	1,386,000.00	-	-		115,500.00	19,498,500.00
能源研究發展基金	183,440,881.00	24,882,326.00	-	-		2,053,272.00	156,505,283.00
石油基金	-	-	-	-		-	-
機械及設備	192,868,361.00	178,339,190.00	695,972.00	-	增購並搬出至外交部個人電腦21臺、印表機2臺。	1,659,985.00	12,817,686.00
推廣貿易基金	28,865,471.00	18,492,024.00	644,472.00	(7)	增購1台筆記型電腦	542,971.00	3,455,738.00
能源研究發展基金	153,649,782.00	149,599,573.00	51,500.00	(5)	增購冰櫃、飲水機各1臺與沙發椅1組；另報廢電影攝影機2臺、錄影機1臺、電視機1臺、冷水瓶4臺。	-1,102,140.00	1,783,829.00
石油基金	10,353,108.00	10,247,593.00	-	-		-	6,808.00
交通及運輸設備	3,527,729.00	2,497,004.00	-	-		43,808.00	986,917.00
推廣貿易基金	3,152,559.00	2,135,344.00	-	-		43,808.00	973,407.00
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	49,856,908.00	37,239,501.00	1,618,504.00	-	增購30台冷風扇及2座飲水機	-1,048,660.00	12,645,346.00
推廣貿易基金	46,728,777.00	36,006,097.00	432,274.00	(5)	興建國家會展中心(擴建南港展覽館)計畫之工程管理費、預付款項止及提列應付未付款等費用。	-	4,528,623,751.00
能源研究發展基金	2,427,375.00	559,456.00	1,186,230.00	(5)	報廢電腦軟體1地及電腦軟體攤銷。	-	1,537,749.00
石油基金	680,756.00	673,948.00	163,023.00	-		-	1,537,749.00
電腦軟體	1,700,772.00	-	163,023.00	-		-	-
推廣貿易基金	1,700,772.00	-	163,023.00	(5)、(12)	報廢電腦軟體1地及電腦軟體攤銷。	-	1,537,749.00
能源研究發展基金	-	-	-	-		-	-
石油基金	-	-	-	-		-	-
權利	150,989.00	-	9,410.00	-		-	141,579.00
推廣貿易基金	150,989.00	-	9,410.00	(12)	商標攤銷。	-	141,579.00
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4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	546,697,964	34,208,562	246,359,153	280,567,715	51.32	-266,130,249	-48.68		
購建中固定資產	128,341,964	1,871,967,000	-	-	2,000,308,964	546,697,964	34,208,562	246,359,153	280,567,715	51.32	-266,130,249	-48.68		
1.推買基金	128,341,964	1,871,967,000	-	-	2,000,308,964	546,697,964	34,208,562	246,359,153	280,567,715	51.32	-266,130,249	-48.68	主要係因建築工程內部裝修作業及景觀工程等分項施工進度仍落後，已影響關聯標案界面施工，且因消防勘驗結果仍有多項缺失尚待改善及測試，致整體計畫進度落後。 一、本部聯合督導小組會議自107年2月起改為每週召開1次，並自4月起需要於週間加開1次取得使用執照及消防許可進度管控會議，俾利即時掌握關鍵工項進度，並解決重大困難問題。 二、已請台電公司及專業團隊以消防檢查及使用執照取得為主要時程管控依據，除督促建築工程承攬商提升出工人數、配合重要里程碑及關聯標案界面施工需求，並持續與各關聯承攬商滾動式溝通、整合各項施工界面、協助施工廠商趕進度，預定107年7月計畫執行率可達90%。	
機械及設備	-	5,623,000	-	-	5,623,000	806,000	644,472	-	644,472	79.96	-161,528	-20.04		
機械及設備	-	5,623,000	-	-	5,623,000	806,000	644,472	-	644,472	79.96	-161,528	-20.04		
1.推買基金	-	5,623,000	-	-	5,623,000	806,000	644,472	-	644,472	79.96	-161,528	-20.04	主要係已訂購5台桌機尚未完成撥銷作業所致。	本案將儘速辦理撥銷作業。
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	-	-	4,320,000	567,000	615,383	-	615,383	108.53	48,383	8.53		
雜項設備	-	4,320,000	-	-	4,320,000	567,000	615,383	-	615,383	108.53	48,383	8.53		
1.推買基金	-	1,363,000	-	-	1,363,000	567,000	615,383	-	615,383	108.53	48,383	8.53		
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	548,070,964	35,468,417	246,359,153	281,827,570	51.42	-266,243,394	-48.58		