

經 濟 部

經濟特別收入基金

會 計 月 報

中華民國 107 年 6 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 6 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6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	%								
一、基金來源	4		24,170,616,000	629,140,596	1,786,986,000	-1,157,845,404	-64.79	12,307,857,806	11,184,954,000	1,122,903,806	10.04
1.徵收及依法分配收入	41		22,916,884,000	111,789,850	1,765,813,000	-1,654,023,150	-93.67	10,890,975,237	10,394,015,000	496,960,237	4.78
(1)推廣貿易服務費收入	41D		5,091,125,000	486,402,325	500,000,000	-13,597,675	-2.72	1,713,789,305	1,570,000,000	143,789,305	9.16
(2)能源研究發展收入	41E		2,899,064,000	724,766,000	724,766,000	-	-	1,449,532,000	1,449,532,000	-	-
(3)石油業務管理收入	41F		5,353,000,000	-1,099,378,475	541,047,000	-1,640,425,475	-303.19	2,570,502,064	2,587,636,000	-17,133,936	-0.66
(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	161,300	148,000	13,300	8.99	791,050	714,000	77,050	10.79
(1)服務收入	431		1,750,000	161,300	148,000	13,300	8.99	791,050	714,000	77,050	10.79
(2)其他勞務收入	43Y		-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.財產收入	45		116,987,000	16,419,923	16,875,000	-455,077	-2.70	28,091,927	26,774,000	1,317,927	4.92
(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	-	4,200,000	-4,200,000	-100.00	1,627,048	4,200,000	-2,572,952	-61.26
(4)利息收入	454		52,698,000	16,419,923	12,675,000	3,744,923	29.55	21,115,715	17,325,000	3,790,715	21.88
(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	500,769,523	4,150,000	496,619,523	11,966.74	719,499,592	94,951,000	624,548,592	657.76
(1)雜項收入	4YY		255,533,000	500,769,523	4,150,000	496,619,523	11,966.74	719,499,592	94,951,000	624,548,592	657.76
二、基金用途	5		28,239,371,000	1,267,022,121	1,640,710,000	-373,687,879	-22.78	5,697,531,402	5,889,046,000	-191,514,598	-3.25
1.貿易推廣工作計畫			6,633,026,000	759,717,432	807,535,000	-47,817,568	-5.92	2,015,798,269	1,965,841,000	49,957,269	2.54

經濟特別收入基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國107年6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	462,630	795,000	-332,370	-41.81	2,005,495	2,662,000	-656,505	-24.66
(2)其他		6,628,820,000	759,254,802	806,740,000	-47,485,198	-5.89	2,013,792,774	1,963,179,000	50,613,774	2.58
2.興建國家會展中心(擴建南港展覽館)計畫		1,871,967,000	157,222,878	101,770,000	55,452,878	54.49	501,599,873	623,558,000	-121,958,127	-19.56
(1)購置固定資產	51	1,871,967,000	157,222,878	101,770,000	55,452,878	54.49	501,599,873	623,558,000	-121,958,127	-19.56
3.能源研究發展工作計畫		3,322,823,000	18,637,548	564,045,000	-545,407,452	-96.70	983,658,004	1,199,648,000	-215,989,996	-18.00
(2)其他		3,322,823,000	18,637,548	564,045,000	-545,407,452	-96.70	983,658,004	1,199,648,000	-215,989,996	-18.00
4.政府儲油、石油開發及技術研究計畫		5,676,769,000	322,020,178	164,345,000	157,675,178	95.94	2,098,559,460	1,976,048,000	122,511,460	6.20
(2)其他		5,676,769,000	322,020,178	164,345,000	157,675,178	95.94	2,098,559,460	1,976,048,000	122,511,460	6.20
5.再生能源推廣計畫		10,668,700,000	6,851,794	-	6,851,794	-	68,989,817	92,500,000	-23,510,183	-25.42
(2)其他		10,668,700,000	6,851,794	-	6,851,794	-	68,989,817	92,500,000	-23,510,183	-25.42
6.一般行政管理計畫		60,349,000	2,549,791	2,935,000	-385,209	-13.12	25,759,316	28,374,000	-2,614,684	-9.22
(2)其他		60,349,000	2,549,791	2,935,000	-385,209	-13.12	25,759,316	28,374,000	-2,614,684	-9.22
7.一般建築及設備計畫		5,737,000	22,500	80,000	-57,500	-71.88	3,166,663	3,077,000	89,663	2.91
(1)購置固定資產	51	5,737,000	22,500	80,000	-57,500	-71.88	3,166,663	3,077,000	89,663	2.91
三、本期賸餘(短絀-)	6	-4,068,755,000	-637,881,525	146,276,000	-784,157,525	-536.08	6,610,326,404	5,295,908,000	1,314,418,404	24.82
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			-	-	29,145,137,706.71	23,964,968,000	5,180,169,706.71	21.62

經濟特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 6 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 629,140,596 元，較分配預算數 1,786,986,000 元，減少 1,157,845,404 元，約 64.79%，主要係石油基金估列台塑石化及台灣中油公司 107 年度石油基金應退費款所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數 12,307,857,806 元，較分配預算數 11,184,954,000 元，增加 1,122,903,806 元，約 10.04%，主要係石油基金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) 本月實際數 1,267,022,121 元，較分配預算數 1,640,710,000 元，減少 373,687,879 元，約 22.78%，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未如預期所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數 5,697,531,402 元，較分配預算數 5,889,046,000 元，減少 191,514,598 元，約 3.25%。

三、本期賸餘(短絀-)：

- (一) 本月份實際短絀 637,881,525 元，較分配預算賸餘 146,276,000 元，反餘為絀，主要係石油基金估列台塑石化及台灣中油公司 107 年度石油基金應退費款所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際賸餘 6,610,326,404 元，與累計分配預算賸餘 5,295,908,000 元比較，增加賸餘 1,314,418,404 元，約 24.82%，主要係石油基金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6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	31,744,862,425.71	100.00	負 債	2	9	2,599,724,719.00	8.19
一、流動資產	11	8	25,395,299,176.71	80.00	一、流動負債	21	7	818,326,036.00	2.58
1.現金	111	5	24,025,305,253.71	75.68	1.應付款項	212	1	818,326,036.00	2.58
庫存現金	1111		-	-	應付代收款	2123		5,131,968.00	0.02
銀行存款	1112	8	24,025,055,253.71	75.68	應付費用	2125	3	813,194,068.00	2.56
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	31,472,601.00	0.10	2.預收款項	213		-	-
應收帳款	1133	9	487,600.00	-	預收收入	2133		-	-
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	1,781,398,683.00	5.61
應收利息	1139	7	5,162,210.00	0.02	1.什項負債	221	2	1,781,398,683.00	5.61
其他應收款	113Y	2	25,881,303.00	0.08	存入保證金	2211	9	14,348,680.00	0.05
3.預付款項	115	4	1,338,521,322.00	4.22	應付保管款	2212		-	-
預付費用	1154	0	1,338,521,322.00	4.22	應付退休及離職金	2213	1	33,006,194.00	0.10
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	1,734,043,809.00	5.46
4.短期貸墊款	116		-	-	基金餘額	3	8	29,145,137,706.71	91.81
短期墊款	1161		-	-	一、基金餘額	31	6	29,145,137,706.71	91.81

經濟特別收入基金

平衡表

中華民國107年6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	6,033,006,194.00	19.00	1.基金餘額	311	3	29,145,137,706.71	91.81
1.長期應收款項	121	3	-	-	累積餘額	3111	0	22,534,811,302.71	70.99
長期應收款	1213	2	-	-	本期賸餘	3112	6	6,610,326,404.00	20.82
2.長期貸款	122	A	6,000,000,000.00	18.90	本期短絀	3113		-	-
其他長期貸款	122Y	3	6,000,000,000.00	18.90					
3.準備金	124	5	33,006,194.00	0.10					
退休及離職準備金	1241	1	33,006,194.00	0.10					
三、其他資產	13	4	316,557,055.00	1.00					
1.什項資產	131	1	316,557,055.00	1.00					
存出保證金	1311	8	300,000,000.00	0.95					
催收款項	1313	A	96,796,597.00	0.30					
備抵呆帳－催收款項(-)	1314	7	-85,239,542.00	-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			31,744,862,425.71	100.00	合計			31,744,862,425.71	100.00

備註：

推廣貿易基金：

14 信託代理與保證資產 108,650,800元 -- 141 信託代理與保證資產 108,650,800元 -- 1413 保證品 108,650,800元。

23 信託代理與保證負債 108,650,800元 -- 231 信託代理與保證負債 108,650,800元 -- 2313 應付保證品 108,650,800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6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	-	-	-	759,717,432	807,535,000	-47,817,568	-5.92
		累計數	-	-	-	2,015,798,269	1,965,841,000	49,957,269	2.54
2.能源研究發展工作計畫	元	本月數	-	-	-	18,637,548	564,045,000	-545,407,452	-96.70
		累計數	-	-	-	983,658,004	1,199,648,000	-215,989,996	-18.00
3.政府儲油、石油開發 及技術研究計畫	元	本月數	-	-	-	322,020,178	164,345,000	157,675,178	95.94
		累計數	-	-	-	2,098,559,460	1,976,048,000	122,511,460	6.20
4.再生能源推廣計畫	元	本月數	-	-	-	6,851,794	-	6,851,794	-
		累計數	-	-	-	68,989,817	92,500,000	-23,510,183	-25.42
合 計		本月數	-	-	-	1,107,226,952	1,535,925,000	-428,698,048	-27.91
		累計數	-	-	-	5,167,005,550	5,234,037,000	-67,031,450	-1.28

**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6月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/原值	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)/備	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/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	506,772,031.00	7,759,442.00		450,848.00	5,111,000,691.00
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	-	-		3,253,158.00	174,919,597.00
推廣貿易基金	21,000,000.00	1,386,000.00	-	-		178,250.00	19,440,750.00
能源研究發展基金	183,440,881.00	24,882,326.00	-	-		3,079,908.00	155,478,547.00
石油基金	-	-	-	-		-	-
機械及設備	192,868,361.00	178,339,190.00	1,274,355.00	5,889,018.00		-2,095,326.00	12,009,834.00
推廣貿易基金	28,865,471.00	18,492,024.00	1,274,355.00	1,179,155.00	(7)	1,676,505.00	8,792,142.00
能源研究發展基金	155,649,782.00	149,599,575.00	-	4,709,863.00	(5)	-3,771,831.00	3,112,177.00
石油基金	10,353,108.00	10,247,595.00	-	-		-	105,513.00
交通及運輸設備	3,527,729.00	2,497,004.00	-	-		65,712.00	965,013.00
推廣貿易基金	3,152,559.00	2,135,344.00	-	-		65,712.00	951,503.00
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	49,836,908.00	37,239,501.00	3,897,803.00	1,616,104.00		-772,696.00	15,651,802.00
推廣貿易基金	46,728,777.00	36,006,097.00	941,423.00	429,874.00	(5)	268,694.00	10,965,535.00
能源研究發展基金	2,427,375.00	559,456.00	2,956,380.00	1,186,230.00	(5)	-1,041,390.00	4,679,459.00
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	-	501,599,873.00	-		-	4,749,655,909.00
推廣貿易基金	4,248,056,036.00	-	501,599,873.00	-	(1)	-	4,749,655,909.00
能源研究發展基金	-	-	-	-		-	-
石油基金	-	-	-	-		-	-
電腦軟體	1,700,772.00	-	240,221.00	-		-	1,460,551.00
推廣貿易基金	1,700,772.00	-	240,221.00	-	(5)、(12)	-	1,460,551.00
能源研究發展基金	-	-	-	-		-	-
石油基金	-	-	-	-		-	-
權利	150,989.00	-	14,099.00	-		-	136,890.00
推廣貿易基金	150,989.00	-	14,099.00	-	(12)	-	136,890.00
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6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	751,899,964	81,071,213	420,528,660	501,599,873	66.71	-250,300,091	-33.29		
購建中固定資產	128,341,964	1,871,967,000			2,000,308,964	751,899,964	81,071,213	420,528,660	501,599,873	66.71	-250,300,091	-33.29		
1.推買基金	128,341,964	1,871,967,000			2,000,308,964	751,899,964	81,071,213	420,528,660	501,599,873	66.71	-250,300,091	-33.29	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落後，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，影響後續試運轉作業進行，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月起視需要於週間加開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、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，俟正式送水送電後即可進行機電相關運轉測試作業。 三、已請台電公司及專業團隊積極協助施工廠商趕趕進度及改善缺失，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	1,805,000	1,274,355	-	1,274,355	70.60	-530,645	-29.40		
機械及設備	-	5,623,000	-	-	5,623,000	1,805,000	1,274,355	-	1,274,355	70.60	-530,645	-29.40		
1.推買基金	-	5,623,000	-	-	5,623,000	1,805,000	1,274,355	-	1,274,355	70.60	-530,645	-29.40	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	-	-	4,320,000	3,934,000	3,897,803	-	3,897,803	99.08	-36,197	-0.92		
雜項設備	-	4,320,000	-	-	4,320,000	3,934,000	3,897,803	-	3,897,803	99.08	-36,197	-0.92		
1.推買基金	-	1,363,000	-	-	1,363,000	977,000	941,423	-	941,423	96.36	-35,577	-3.64		
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	757,638,964	86,243,371	420,528,660	506,772,031	66.89	-250,866,933	-33.11		