

經 濟 部

經濟特別收入基金

會 計 月 報

中華民國 108 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 108 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108年4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	符 號	金 額			%	金 額			%	
一、基金來源	4	21,354,498,000	1,386,214,525	846,254,000	539,960,525	63.81	8,869,828,822	7,089,307,000	1,780,521,822	25.12
1.徵收及依法分配收入	41	20,885,679,000	1,305,085,562	799,592,000	505,493,562	63.22	8,634,495,023	6,985,411,000	1,649,084,023	23.61
(1)推廣貿易服務費收入	41D	5,079,790,000	427,033,550	400,000,000	27,033,550	6.76	1,091,858,169	890,000,000	201,858,169	22.68
(2)能源研究發展收入	41E	2,994,974,000	-	-	-	-	598,995,000	598,995,000	-	-
(3)石油業務管理收入	41F	5,335,000,000	878,052,012	399,592,000	478,460,012	119.74	2,967,860,560	1,758,416,000	1,209,444,560	68.78
(4)再生能源發展收入	41K	7,475,915,000	-	-	-	-	3,975,781,294	3,738,000,000	237,781,294	6.36
2.勞務收入	43	1,750,000	143,250	148,000	-4,750	-3.21	397,500	418,000	-20,500	-4.90
(1)服務收入	431	1,750,000	143,250	148,000	-4,750	-3.21	397,500	418,000	-20,500	-4.90
(2)其他勞務收入	43Y	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.財產收入	45	209,031,000	2,173,463	398,000	1,775,463	446.10	13,164,448	9,737,000	3,427,448	35.20
(1)財產處分收入	451	-	11,592	-	11,592	-	11,592	-	11,592	-
(2)租金收入	452	5,217,000	-	-	-	-	5,279,408	5,217,000	62,408	1.20
(3)權利金收入	453	151,000,000	1,741,219	-	1,741,219	-	3,059,695	-	3,059,695	-
(4)利息收入	454	52,814,000	420,652	398,000	22,652	5.69	4,813,753	4,520,000	293,753	6.50
(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	78,812,250	46,116,000	32,696,250	70.90	221,771,851	93,741,000	128,030,851	136.58
(1)雜項收入	4YY	258,038,000	78,812,250	46,116,000	32,696,250	70.90	221,771,851	93,741,000	128,030,851	136.58
二、基金用途	5	27,003,354,000	1,655,172,405	1,440,880,000	214,292,405	14.87	3,385,912,193	3,354,954,000	30,958,193	0.92
1.貿易推廣工作計畫		6,177,286,000	603,592,595	612,778,000	-9,185,405	-1.50	961,120,321	985,413,000	-24,292,679	-2.47

經濟特別收入基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國108年4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	4,604,000	624,246	620,000	4,246	0.68	780,711	776,000	4,711	0.61
(2)其他		6,172,682,000	602,968,349	612,158,000	-9,189,651	-1.50	960,339,610	984,637,000	-24,297,390	-2.47
2.興建國家會展中心(擴建南港展覽館)計畫		-	6,892,400	-	6,892,400	-	11,592,568	-	11,592,568	-
(1)購置固定資產	51	-	6,892,400	-	6,892,400	-	11,592,568	-	11,592,568	-
3.能源研究發展工作計畫		3,341,030,000	334,599,377	103,527,000	231,072,377	223.20	642,513,563	600,074,000	42,439,563	7.07
(2)其他		3,341,030,000	334,599,377	103,527,000	231,072,377	223.20	642,513,563	600,074,000	42,439,563	7.07
4.政府儲油、石油開發及技術研究計畫		6,834,062,000	700,985,332	705,182,000	-4,196,668	-0.60	1,673,760,854	1,626,730,000	47,030,854	2.89
(2)其他		6,834,062,000	700,985,332	705,182,000	-4,196,668	-0.60	1,673,760,854	1,626,730,000	47,030,854	2.89
5.再生能源推廣計畫		10,585,195,000	2,811,378	11,100,000	-8,288,622	-74.67	78,107,282	122,306,000	-44,198,718	-36.14
(2)其他		10,585,195,000	2,811,378	11,100,000	-8,288,622	-74.67	78,107,282	122,306,000	-44,198,718	-36.14
6.一般行政管理計畫		60,340,000	6,228,664	8,293,000	-2,064,336	-24.89	18,712,446	20,351,000	-1,638,554	-8.05
(2)其他		60,340,000	6,228,664	8,293,000	-2,064,336	-24.89	18,712,446	20,351,000	-1,638,554	-8.05
7.一般建築及設備計畫		5,441,000	62,659	-	62,659	-	105,159	80,000	25,159	31.45
(1)購置固定資產	51	5,441,000	62,659	-	62,659	-	105,159	80,000	25,159	31.45
三、本期賸餘(短絀-)	6	-5,648,856,000	-268,957,880	-594,626,000	325,668,120	-54.77	5,483,916,629	3,734,353,000	1,749,563,629	46.85
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			-	-	29,743,059,357.71	22,200,409,000	7,542,650,357.71	33.98

經濟特別收入基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 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) 本月份實際數較分配預算數增加 539,960,525 元，約 63.81%，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 1,780,521,822 元，約 25.12%，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) 本月份實際數較分配預算數增加 214,292,405 元，約 14.87%，主要係能源研究發展基金之空調與高速流體機械節能關鍵技術開發及固態照明燈具關鍵技術開發等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較分配預算數增加 30,958,193 元，約 0.92%。

三、本期賸餘(短絀)：

(一) 本月份實際短絀數較分配預算短絀數減少 325,668,120 元，約 54.77%，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較累計分配預算賸餘增加 1,749,563,629 元，約 46.85%，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108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	31,624,428,251.71	100.00	負債	2	9	1,881,368,894.00	5.95
一、流動資產	11	8	25,311,210,966.71	80.04	一、流動負債	21	7	1,863,099,081.00	5.89
1.現金	111	5	23,974,648,957.71	75.81	1.應付款項	212	1	1,863,099,081.00	5.89
庫存現金	1111		-	-	應付代收款	2123		5,126,661.00	0.02
銀行存款	1112	8	23,974,428,957.71	75.81	應付費用	2125	3	1,857,972,420.00	5.88
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	1,785,763.00	0.01	2.預收款項	213		-	-
應收帳款	1133	9	532,369.00	-	預收收入	2133		-	-
備抵呆帳—應收帳款(-)	1134	5	-107,948.00	-	其他預收款	213Y		-	-
應收收益	1138		-	-	二、其他負債	22	5	18,269,813.00	0.06
應收利息	1139	7	884,806.00	-	1.什項負債	221	2	18,269,813.00	0.06
其他應收款	113Y	2	476,536.00	-	存入保證金	2211	9	9,554,940.00	0.03
3.預付款項	115	4	1,334,776,246.00	4.22	應付保管款	2212		-	-
預付費用	1154	0	1,334,776,246.00	4.22	應付退休及離職金	2213	1	1,976,797.00	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	6,738,076.00	0.02
4.短期貸墊款	116		-	-	基金餘額	3	8	29,743,059,357.71	94.05
短期墊款	1161		-	-	一、基金餘額	31	6	29,743,059,357.71	94.05

經濟特別收入基金

平衡表

中華民國108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	6,001,976,797.00	18.98	1.基金餘額	311	3	29,743,059,357.71	94.05
1.長期應收款項	121	3	-	-	累積餘額	3111	0	24,259,142,728.71	76.71
長期應收款	1213	2	-	-	本期賸餘	3112	6	5,483,916,629.00	17.34
2.長期貸款	122	A	6,000,000,000.00	18.97	本期短絀	3113		-	-
其他長期貸款	122Y	3	6,000,000,000.00	18.97					
3.準備金	124	5	1,976,797.00	0.01					
退休及離職準備金	1241	1	1,976,797.00	0.01					
三、其他資產	13	4	311,240,488.00	0.98					
1.什項資產	131	1	311,240,488.00	0.98					
存出保證金	1311	8	300,000,000.00	0.95					
催收款項	1313	A	86,308,856.00	0.27					
備抵呆帳—催收款項(-)	1314	7	-78,818,451.00	-0.25					
暫付及待結轉帳項	1315	3	3,750,083.00	0.01					
2.待整理資產	132		-	-					
其他待整理資產	132Y		-	-					
合 計			31,624,428,251.71	100.00	合 計			31,624,428,251.71	100.00

備註：

推廣貿易基金：

14 信託代理與保證資產 120,970,300元 -- 141 信託代理與保證資產 120,970,300元 -- 1413 保證品 120,970,300元。

23 信託代理與保證負債 120,970,300元 -- 231 信託代理與保證負債 120,970,300元 -- 2313 應付保證品 120,970,300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	-	-	-	603,592,595	612,778,000	-9,185,405	-1.50
		累計數	-	-	-	961,120,321	985,413,000	-24,292,679	-2.47
2.能源研究發展工作計畫	元	本月數	-	-	-	334,599,377	103,527,000	231,072,377	223.20
		累計數	-	-	-	642,513,563	600,074,000	42,439,563	7.07
3.政府儲油、石油開發 及技術研究計畫	元	本月數	-	-	-	700,985,332	705,182,000	-4,196,668	-0.60
		累計數	-	-	-	1,673,760,854	1,626,730,000	47,030,854	2.89
4.再生能源推廣計畫	元	本月數	-	-	-	2,811,378	11,100,000	-8,288,622	-74.67
		累計數	-	-	-	78,107,282	122,306,000	-44,198,718	-36.14
合 計		本月數	-	-	-	1,641,988,682	1,432,587,000	209,401,682	14.62
		累計數	-	-	-	3,355,502,020	3,334,523,000	20,979,020	0.63

**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 4 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
			增加金額	減少金額			
資產	6,737,660,799	248,756,163	12,478,438	1,788,841		2,768,495	6,496,835,738
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	-	-		2,168,770	169,497,472
推廣貿易基金	21,000,000	1,732,500	-	-		115,500	19,152,000
能源研究發展基金	183,440,881	31,042,139	-	-		2,053,270	150,345,472
石油基金	-	-	-	-		-	-
機械及設備	188,011,759	175,780,904	823,211	813,661	增購數位相機及鏡頭1組；增購並撥出至外交部個人電腦26台。	774,519	11,465,886
推廣貿易基金	30,241,723	20,471,748	823,211 (1)	780,711 (7)	報廢桌上型電腦1台。	807,139	9,005,336
能源研究發展基金	147,416,928	145,061,563	-	32,950 (5)	報廢桌上型電腦1台。	-32,620	2,355,035
石油基金	10,353,108	10,247,593	-	-		-	105,515
交通及運輸設備	3,537,729	2,628,428	-	-		43,808	853,493
推廣貿易基金	3,132,539	2,266,768	-	-		43,808	841,983
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	62,659	862,710	增購冷(暖)氣機1台及碎紙機1台；另報廢冷(暖)氣機2台。	-218,602	14,383,433
推廣貿易基金	46,881,193	36,329,218	62,659 (1)	278,625 (5)	報廢冷(暖)氣機23台	176,005	10,160,004
能源研究發展基金	4,975,125	569,026	-	584,085 (5)		-394,607	4,216,621
石油基金	680,756	673,948	-	-		-	6,808
購建中國定資產	6,131,538,620	-	11,592,568	-	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。	-	6,143,131,188
推廣貿易基金	6,131,538,620	-	11,592,568 (1)	-		-	6,143,131,188
能源研究發展基金	-	-	-	-		-	-
石油基金	-	-	-	-		-	-
電腦軟體	1,280,606	-	-	103,108	電腦軟體攤銷。	-	1,177,498
推廣貿易基金	1,280,606	-	-	103,108 (11)		-	1,177,498
能源研究發展基金	-	-	-	-		-	-
石油基金	-	-	-	-		-	-
權利	122,835	-	-	9,362		-	113,473
推廣貿易基金	122,835	-	-	9,362 (11)	高標權攤銷。	-	113,473
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)		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	20,259,000	4,702,568	6,890,000	11,592,568	57.22	-8,666,432	-42.78		
購建中固定資產	116,826,380	-			116,826,380	20,259,000	4,702,568	6,890,000	11,592,568	57.22	-8,666,432	-42.78		
1.推買基金	116,826,380	-			116,826,380	20,259,000	4,702,568	6,890,000	11,592,568	57.22	-8,666,432	-42.78	興建國家會展中心(擴建南港展覽館)計畫因公共藝術A標尚未辦理視覺驗收，另B標及C標已於108年2月下旬完成作品視覺驗收，該局已請台電公司儘速與活動完成後方可辦理總驗收與移交作業，部分款項尚無法支付，致預算執行落後。	公共藝術A標業已於4月12日設置完成，刻正安排視覺驗收作業中，另B標及C標已於108年2月下旬完成作品視覺驗收，該局已請台電公司儘速辦理公共藝術A標視覺驗收及D標民眾參與活動，並接續完成各公共藝術標案總驗收、付款及移交作業，提升預算執行效能。
機械及設備	-	5,250,000	-	-	5,250,000	776,000	823,211	-	823,211	106.08	47,211	6.08		
機械及設備	-	5,250,000	-	-	5,250,000	776,000	823,211	-	823,211	106.08	47,211	6.08		
1.推買基金	-	5,250,000	-	-	5,250,000	776,000	823,211	-	823,211	106.08	47,211	6.08		
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	62,659	-	62,659	78.32	-17,341	-21.68		
雜(什)項設備	-	4,444,000	-	-	4,444,000	80,000	62,659	-	62,659	78.32	-17,341	-21.68		
1.推買基金	-	1,783,000	-	-	1,783,000	80,000	62,659	-	62,659	78.32	-17,341	-21.68	主要係原預計採購窗型冷氣機，惟因尚在辦理相關規劃事宜，致預算執行落後。	將儘速辦理相關採購作業事宜。
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	21,115,000	5,588,438	6,890,000	12,478,438	59.10	-8,636,562	-40.90		