

經 濟 部

經濟特別收入基金

會 計 月 報

中華民國 108 年 9 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 9 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9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	%
一、基金來源	4	21,354,498,000	1,962,891,980	5,509,175,000	-3,546,283,020	-64.37	14,258,866,004	16,922,403,000	-2,663,536,996	-15.74
1.徵收及依法分配收入	41	20,885,679,000	1,931,597,700	5,491,452,000	-3,559,854,300	-64.83	13,828,386,894	16,644,705,000	-2,816,318,106	-16.92
(1)推廣貿易服務費收入	41D	5,079,790,000	709,835,674	700,000,000	9,835,674	1.41	3,207,325,965	3,270,790,000	-63,464,035	-1.94
(2)能源研究發展收入	41E	2,994,974,000	598,995,000	598,995,000	-	-	1,796,985,000	1,796,985,000	-	-
(3)石油業務管理收入	41F	5,335,000,000	622,767,026	454,542,000	168,225,026	37.01	4,848,294,635	4,101,015,000	747,279,635	18.22
(4)再生能源發展收入	41K	7,475,915,000	-	3,737,915,000	-3,737,915,000	-100.00	3,975,781,294	7,475,915,000	-3,500,133,706	-46.82
2.勞務收入	43	1,750,000	163,000	148,000	15,000	10.14	1,199,900	1,158,000	41,900	3.62
(1)服務收入	431	1,750,000	163,000	148,000	15,000	10.14	1,199,900	1,158,000	41,900	3.62
(2)其他勞務收入	43Y	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.財產收入	45	209,031,000	2,364,850	10,588,000	-8,223,150	-77.66	89,930,460	105,092,000	-15,161,540	-14.43
(1)財產處分收入	451	-	-	-	-	-	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	-	8,300,000	-8,300,000	-100.00	43,537,600	65,000,000	-21,462,400	-33.02
(4)利息收入	454	52,814,000	2,364,850	2,288,000	76,850	3.36	41,101,860	34,875,000	6,226,860	17.85
(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	28,766,430	6,987,000	21,779,430	311.71	339,348,750	171,448,000	167,900,750	97.93
(1)雜項收入	4YY	258,038,000	28,766,430	6,987,000	21,779,430	311.71	339,348,750	171,448,000	167,900,750	97.93
二、基金用途	5	27,003,354,000	1,453,716,122	974,826,000	478,890,122	49.13	9,635,606,084	15,118,905,000	-5,483,298,916	-36.27
1.貿易推廣工作計畫		6,177,286,000	387,305,677	102,433,000	284,872,677	278.11	3,073,791,916	2,705,353,000	368,438,916	13.62

經濟特別收入基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國108年9月份

單位：新臺幣元

項 目	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		本 年 度 截 至 本 月 份					
			實 際 數	預 算 數	實 際 數	預 算 數				
名 稱				比 較 增 減	比 較 增 減	金 額	%	金 額	%	
(1)購置固定資產	51	4,604,000	658,050	358,000	300,050	83.81	3,260,250	3,311,000	-50,750	-1.53
(2)其他		6,172,682,000	386,647,627	102,075,000	284,572,627	278.79	3,070,531,666	2,702,042,000	368,489,666	13.64
2.興建國家會展中心(擴建南港展覽館)計畫		-	-	-	-	-	11,683,184	-	11,683,184	-
(1)購置固定資產	51	-	-	-	-	-	11,683,184	-	11,683,184	-
3.能源研究發展工作計畫		3,341,030,000	278,387,683	356,308,000	-77,920,317	-21.87	1,762,509,834	2,277,053,000	-514,543,166	-22.60
(2)其他		3,341,030,000	278,387,683	356,308,000	-77,920,317	-21.87	1,762,509,834	2,277,053,000	-514,543,166	-22.60
4.政府儲油、石油開發及技術研究計畫		6,834,062,000	782,063,137	511,203,000	270,860,137	52.98	4,619,228,634	4,653,655,000	-34,426,366	-0.74
(2)其他		6,834,062,000	782,063,137	511,203,000	270,860,137	52.98	4,619,228,634	4,653,655,000	-34,426,366	-0.74
5.再生能源推廣計畫		10,585,195,000	3,430,250	2,000,000	1,430,250	71.51	126,381,481	5,439,872,000	-5,313,490,519	-97.68
(2)其他		10,585,195,000	3,430,250	2,000,000	1,430,250	71.51	126,381,481	5,439,872,000	-5,313,490,519	-97.68
6.一般行政管理計畫		60,340,000	2,529,375	2,882,000	-352,625	-12.24	39,245,134	40,211,000	-965,866	-2.40
(2)其他		60,340,000	2,529,375	2,882,000	-352,625	-12.24	39,245,134	40,211,000	-965,866	-2.40
7.一般建築及設備計畫		5,441,000	-	-	-	-	2,765,901	2,761,000	4,901	0.18
(1)購置固定資產	51	5,441,000	-	-	-	-	2,765,901	2,761,000	4,901	0.18
三、本期賸餘(短絀-)	6	-5,648,856,000	509,175,858	4,534,349,000	-4,025,173,142	-88.77	4,623,259,920	1,803,498,000	2,819,761,920	156.35
四、期初基金餘額	71	18,466,056,000					24,247,061,317.71	18,466,056,000	5,781,005,317.71	31.31
五、解繳國庫	72	-					-	-	-	-
六、期末基金餘額	73	12,817,200,000					28,870,321,237.71	20,269,554,000	8,600,767,237.71	42.43

經濟特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 9 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減少 3,546,283,020 元，約 64.37%，主要係再生能源發展基金為縮短基金收入及電價補貼之收支時程，延後收取徵收收入所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數較分配預算數減少 2,663,536,996 元，約 15.74%，主要係再生能源發展基金為縮短基金收入及電價補貼之收支時程，延後收取徵收收入所致。

二、基金用途：

- (一) 本月份實際數較分配預算數增加 478,890,122 元，約 49.13%，主要係推廣貿易基金執行提升臺灣產業國際形象等委辦計畫之經費核銷時程較預期提前及石油基金原預估於 8 月份撥付之電動機車推廣補助計畫款項遲至本月份請款所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數較分配預算數減少 5,483,298,916 元，約 36.27%，主要係再生能源發展基金之再生能源電價補貼未及請款所致。

三、本期賸餘(短絀-)：

- (一) 本月份實際賸餘數較分配預算賸餘數減少 4,025,173,142 元，約 88.77%，主要係再生能源發展基金為縮短基金收入及電價補貼之收支時程，延後收取徵收收入所致。
- (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 2,819,761,920 元，約 156.35%，主要係石油基金徵收收入較預期增加及再生能源發展基金之再生能源電價補貼未及請款所致。

經濟特別收入基金

平衡表

中華民國108年9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	31,086,962,234.71	100.00	負債	2	9	2,216,640,997.00	7.13
一、流動資產	11	8	24,770,181,974.71	79.68	一、流動負債	21	7	1,643,697,550.00	5.29
1.現金	111	5	23,447,700,942.71	75.43	1.應付款項	212	1	1,599,472,624.00	5.15
庫存現金	1111		-	-	應付代收款	2123		5,348,232.00	0.02
銀行存款	1112	8	23,447,480,942.71	75.43	應付費用	2125	3	1,594,124,392.00	5.13
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	4,987,534.00	0.02	2.預收款項	213		44,224,926.00	0.14
應收帳款	1133	9	981,734.00	-	預收收入	2133		44,224,926.00	0.14
備抵呆帳—應收帳款(-)	1134	5	-154,758.00	-	其他預收款	213Y		-	-
應收收益	1138		-	-	二、其他負債	22	5	572,943,447.00	1.84
應收利息	1139	7	4,160,558.00	0.01	1.什項負債	221	2	572,943,447.00	1.84
其他應收款	113Y	2	-	-	存入保證金	2211	9	9,798,210.00	0.03
3.預付款項	115	4	1,317,493,498.00	4.24	應付保管款	2212		-	-
預付費用	1154	0	1,317,493,498.00	4.24	應付退休及離職金	2213	1	1,904,923.00	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	561,240,314.00	1.81
4.短期貸墊款	116		-	-	基金餘額	3	8	28,870,321,237.71	92.87
短期墊款	1161		-	-	一、基金餘額	31	6	28,870,321,237.71	92.87

經濟特別收入基金

平衡表

中華民國108年9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	6,001,904,923.00	19.31	1.基金餘額	311	3	28,870,321,237.71	92.87
1.長期應收款項	121	3	-	-	累積餘額	3111	0	24,247,061,317.71	78.00
長期應收款	1213	2	-	-	本期賸餘	3112	6	4,623,259,920.00	14.87
2.長期貸款	122	A	6,000,000,000.00	19.30	本期短絀	3113		-	-
其他長期貸款	122Y	3	6,000,000,000.00	19.30					
3.準備金	124	5	1,904,923.00	0.01					
退休及離職準備金	1241	1	1,904,923.00	0.01					
三、其他資產	13	4	314,875,337.00	1.01					
1.什項資產	131	1	314,875,337.00	1.01					
存出保證金	1311	8	300,000,000.00	0.97					
催收款項	1313	A	16,388,504.00	0.05					
備抵呆帳－催收款項(-)	1314	7	-10,171,858.00	-0.03					
暫付及待結轉帳項	1315	3	8,658,691.00	0.03					
2.待整理資產	132		-	-					
其他待整理資產	132Y		-	-					
合 計			31,086,962,234.71	100.00	合 計			31,086,962,234.71	100.00

備註：

推廣貿易基金：

14 信託代理與保證資產 119,870,300元 -- 141 信託代理與保證資產 119,870,300元 -- 1413 保證品 119,870,300元。

23 信託代理與保證負債 119,870,300元 -- 231 信託代理與保證負債 119,870,300元 -- 2313 應付保證品 119,870,300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9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	-	-	-	387,305,677	102,433,000	284,872,677	278.11
		累計數	-	-	-	3,073,791,916	2,705,353,000	368,438,916	13.62
2.能源研究發展工作計畫	元	本月數	-	-	-	278,387,683	356,308,000	-77,920,317	-21.87
		累計數	-	-	-	1,762,509,834	2,277,053,000	-514,543,166	-22.60
3.政府儲油、石油開發 及技術研究計畫	元	本月數	-	-	-	782,063,137	511,203,000	270,860,137	52.98
		累計數	-	-	-	4,619,228,634	4,653,655,000	-34,426,366	-0.74
4.再生能源推廣計畫	元	本月數	-	-	-	3,430,250	2,000,000	1,430,250	71.51
		累計數	-	-	-	126,381,481	5,439,872,000	-5,313,490,519	-97.68
合 計		本月數	-	-	-	1,451,186,747	971,944,000	479,242,747	49.31
		累計數	-	-	-	9,581,911,865	15,075,933,000	-5,494,021,135	-36.44

**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9月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/舉債	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度截至五月份變動		主要增減原因說明	本年度截至五月份累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額
			增加	減少			
	金額	類型	金額	類型			
資產							
非理財目的之長期投資	6,737,660,799		22,815,736			4,511,957	6,496,591,175
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			4,879,732	166,786,510
推廣貿易基金	21,000,000		-			259,875	19,007,625
能源研究發展基金	183,440,881		1,732,500			4,619,857	147,778,883
石油基金	-		31,042,139			-	-
機械及設備	188,011,739		175,780,904			-1,516,136	10,367,367
推廣貿易基金	30,241,723		1,165,825	(1)		1,788,970	8,023,505
能源研究發展基金	147,416,928		4,655,555	(12)	8,077,679	(5)	-3,305,106
石油基金	-		10,247,593		-	-	105,515
交通及運輸設備	3,527,729		2,628,428			100,556	1,144,745
推廣貿易基金	3,152,559		2,266,768	(1)		100,556	1,131,235
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	523,537,074		37,572,192		885,980	1,047,805	17,696,289
推廣貿易基金	46,881,193		36,329,218	(1)	345,292	(5)	424,875
能源研究發展基金	4,975,125		569,026		340,688	(5)	6,534,089
石油基金	680,756		673,948		-	-	6,808
購建中國定資產	6,131,538,629		11,683,184		-	-	6,143,221,804
推廣貿易基金	6,131,538,620		11,683,184	(1)	-	-	6,143,221,804
能源研究發展基金	-		-		-	-	-
石油基金	-		-		-	-	-
電腦軟體	1,380,606		209,213		-	-	1,071,393
推廣貿易基金	1,280,606		209,213	(11)	-	-	1,071,393
能源研究發展基金	-		-		-	-	-
石油基金	-		-		-	-	-
權利	122,833		21,063	(11)	-	-	101,772
推廣貿易基金	122,833		21,063	(11)	-	-	101,772
能源研究發展基金	-		-		-	-	-
石油基金	-		-		-	-	-
遞延資產	-		-		-	-	-
其他	-		-		-	-	-
負債							
長期債務	-		-		-	-	-

增購數位相機及鏡頭1組；另增購基指
出至外交部個人電腦45台、印表機2
台、數位投影機2部。

1. 報廢桌上型電腦一台32,950元及報廢
櫃架機架及設備14至8,044,220元。
2. 108年6月21日更正報廢財產沖銷增逾
核列數部分，增增報廢財產成本
4,655,555元。

增購綜合擴大機1部及季風風扇16支。

增購冷(暖)氣機20台、碎紙機1台、環
星8面、電視機9台、圖書安全系統上選
器應機2台、桌子6張、水箱2具、吸塵
器1具、飲水機3座及單(台)板1個；另
報廢冷(暖)氣機2台及圖書安全系統上
選吸塵機2台。

1. 購置冷(暖)氣機27台2,660,742元。
2. 108年6月21日更正報廢財產沖銷增逾
核列數部分，增增報廢財產成本
450,866元，及報廢冷(暖)氣機23台成
本由584,085元調整為340,688元。

興建國家會展中心(興建特港展覽館)計
畫之工程管理費、預付款待正及提列應
付未付數字費用。

增建維修箱。

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9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 未付款	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
房屋及建築	116,826,380	-			116,826,380	116,826,380	4,793,184	6,890,000	11,683,184	10.00	-105,143,196	-90.00		
購建中固定資產	116,826,380	-			116,826,380	116,826,380	4,793,184	6,890,000	11,683,184	10.00	-105,143,196	-90.00		
1.推買基金	116,826,380	-			116,826,380	116,826,380	4,793,184	6,890,000	11,683,184	10.00	-105,143,196	-90.00	因各工程標案及公共藝術設計計畫B、C、D案尚未完成總驗收作業，致進度落後。	1.本案持續由貿易局會同台電公司配合驗收及營運情形不定期召開驗收及營運裝修管控會議，溝通、協調各階段作業界面，解決困難問題。 2.貿易局已積極持續督促台電公司加速完成各工程標案與公共藝術契約變更、總驗收作業，各案辦理進度如下： (1)建築標部分，承包商榮工公司剝正辦理契約變更及澄清待辦事項回覆作業中，預計10月中旬前完成；機電標、雜項機電標及雜項建築標預計10月上旬完成總驗作業。 (2)公共藝術部分，A案已完成驗收結算，B案及C案預計於10月上旬完成驗收，D案因涉送文化部備查，預計於10月下旬完成驗收。
機械及設備	-	5,250,000	-	-	5,250,000	1,457,000	1,465,825	-	1,465,825	100.61	8,825	0.61		
機械及設備	-	5,250,000	-	-	5,250,000	1,457,000	1,465,825	-	1,465,825	100.61	8,825	0.61		
1.推買基金	-	5,250,000	-	-	5,250,000	1,457,000	1,465,825	-	1,465,825	100.61	8,825	0.61		
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	351,000	346,000	-	346,000	98.58	-5,000	-1.42		
交通及運輸設備	-	351,000	-	-	351,000	351,000	346,000	-	346,000	98.58	-5,000	-1.42		
1.推買基金	-	351,000	-	-	351,000	351,000	346,000	-	346,000	98.58	-5,000	-1.42		
2.石油基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
雜(什)項設備	-	4,444,000	-	-	4,444,000	4,264,000	4,214,326	-	4,214,326	98.84	-49,674	-1.16		
雜(什)項設備	-	4,444,000	-	-	4,444,000	4,264,000	4,214,326	-	4,214,326	98.84	-49,674	-1.16		
1.推買基金	-	1,783,000	-	-	1,783,000	1,603,000	1,553,584	-	1,553,584	96.92	-49,416	-3.08		
2.能源基金	-	2,661,000	-	-	2,661,000	2,661,000	2,660,742	-	2,660,742	99.99	-258	-0.01		
3.石油基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
總計	116,826,380	10,045,000	-	-	126,871,380	122,898,380	10,819,335	6,890,000	17,709,335	14.41	-105,189,045	-85.59		