

經 濟 部

經濟特別收入基金

會 計 月 報

中華民國 106 年 4 月份

主辦會計人員：

經濟部會計處
處長 洪玉芬

基金主持人：

經濟部
部長 李世光

經濟部經濟特別收入基金 106 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、固定項目表	第 7 頁
五、購建固定資產執行情形明細表	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106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			
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	%			金 額	%
一、基金來源	4	20,982,378,000	1,136,520,216	1,191,331,000	-54,810,784	-4.60	8,196,922,003	7,230,125,000	966,797,003	13.37
1.徵收及依法分配收入	41	20,280,719,000	1,069,373,254	1,144,000,000	-74,626,746	-6.52	7,881,581,464	6,979,566,000	902,015,464	12.92
(1)推廣貿易服務費收入	41D	4,886,574,000	466,833,316	400,000,000	66,833,316	16.71	980,481,417	890,000,000	90,481,417	10.17
(2)能源研究發展收入	41E	2,791,688,000	-	-	-	-	558,337,679	558,337,000	679	-
(3)石油業務管理收入	41F	5,818,000,000	602,539,938	744,000,000	-141,460,062	-19.01	2,676,064,494	2,139,000,000	537,064,494	25.11
(4)再生能源發展收入	41K	6,784,457,000	-	-	-	-	3,666,697,874	3,392,229,000	274,468,874	8.09
2.勞務收入	43	1,750,000	170,550	148,000	22,550	15.24	408,800	418,000	-9,200	-2.20
(1)服務收入	431	1,750,000	170,550	148,000	22,550	15.24	408,800	418,000	-9,200	-2.20
(2)其他勞務收入	43Y	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.財產收入	45	454,269,000	888,904	550,000	338,904	61.62	160,990,983	158,074,000	2,916,983	1.85
(1)財產處分收入	451	-	-	-	-	-	200,000	-	200,000	-
(2)租金收入	452	4,627,000	-	-	-	-	5,321,849	4,627,000	694,849	15.02
(3)權利金收入	453	398,000,000	490,000	-	490,000	-	150,490,000	150,000,000	490,000	0.33
(4)利息收入	454	51,642,000	398,904	550,000	-151,096	-27.47	4,792,492	3,447,000	1,345,492	39.03
(5)其他財產收入	45Y	-	-	-	-	-	186,642	-	186,642	-
4.政府撥入收入	46	-	-	-	-	-	-	-	-	-
國庫撥入收入	462	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他收入	4Y	245,640,000	66,087,508	46,633,000	19,454,508	41.72	153,940,756	92,067,000	61,873,756	67.21
(1)雜項收入	4YY	245,640,000	66,087,508	46,633,000	19,454,508	41.72	153,940,756	92,067,000	61,873,756	67.21
二、基金用途	5	24,821,394,000	1,758,287,516	1,332,835,000	425,452,516	31.92	3,784,981,530	3,785,064,000	-82,470	-0.002
1.貿易推廣工作計畫		5,711,864,000	582,532,985	617,086,000	-34,553,015	-5.60	1,050,341,896	1,176,017,000	-125,675,104	-10.69
(1)購置固定資產	51	4,669,000	244,646	220,000	24,646	11.20	451,314	464,000	-12,686	-2.73

經濟特別收入基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國106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			
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	%			金 額	%
(2)其他		5,707,195,000	582,288,339	616,866,000	-34,577,661	-5.61	1,049,890,582	1,175,553,000	-125,662,418	-10.69
2.興建國家會展中心(擴建南港展覽館)計畫		708,486,000	243,584,215	-	243,584,215	-	397,000,160	-	397,000,160	-
(1)購置固定資產	51	708,486,000	243,584,215	-	243,584,215	-	397,000,160	-	397,000,160	-
3.能源研究發展工作計畫		4,483,624,000	321,188,001	36,434,000	284,754,001	781.56	615,345,448	762,385,000	-147,039,552	-19.29
(2)其他		4,483,624,000	321,188,001	36,434,000	284,754,001	781.56	615,345,448	762,385,000	-147,039,552	-19.29
4.政府儲油、石油開發及技術研究計畫		5,868,300,000	598,332,770	670,746,000	-72,413,230	-10.80	1,570,003,682	1,808,971,000	-238,967,318	-13.21
(2)其他		5,868,300,000	598,332,770	670,746,000	-72,413,230	-10.80	1,570,003,682	1,808,971,000	-238,967,318	-13.21
5.再生能源推廣計畫		7,875,500,000	4,600,000	-	4,600,000	-	131,088,453	14,525,000	116,563,453	802.50
(2)其他		7,875,500,000	4,600,000	-	4,600,000	-	131,088,453	14,525,000	116,563,453	802.50
6.一般行政管理計畫		169,720,000	8,049,545	8,569,000	-519,455	-6.06	21,126,391	23,036,000	-1,909,609	-8.29
(2)其他		169,720,000	8,049,545	8,569,000	-519,455	-6.06	21,126,391	23,036,000	-1,909,609	-8.29
7.一般建築及設備計畫		3,900,000	-	-	-	-	75,500	130,000	-54,500	-41.92
(1)購置固定資產	51	3,900,000	-	-	-	-	75,500	130,000	-54,500	-41.92
8.解繳國庫計畫		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(1)其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、本期賸餘(短絀-)	6	-3,839,016,000	-621,767,300	-141,504,000	-480,263,300	339.40	4,411,940,473	3,445,061,000	966,879,473	28.07
四、期初基金餘額	71	19,297,455,000					22,508,076,097.71	19,297,455,000	3,210,621,097.71	16.64
五、解繳國庫	72	-					-	-	-	-
六、期末基金餘額	73	15,458,439,000					26,920,016,570.71	22,742,516,000	4,177,500,570.71	18.37

經濟特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 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 1,136,520,216 元，較分配預算數 1,191,331,000 元，減少 54,810,784 元，約 4.6%。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數 8,196,922,003 元，較分配預算數 7,230,125,000 元，增加 966,797,003 元，約 13.37%，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 1,758,287,516 元，較分配預算數 1,332,835,000 元，增加 425,452,516 元，約 31.92%，主要係推廣貿易基金「興建國家會展中心(擴建南港展覽館)計畫」105 年度保留數於 106 年度繼續執行，依工程執行進度認列之應付未付數及能源研究發展基金部分委辦、補助計畫執行進度較預期快所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數 3,784,981,530 元，較分配預算數 3,785,064,000 元，減少 82,470 元，約 0.002%。

三、本期賸餘(短絀-)：

- (一) 本月份實際短絀 621,767,300 元，較分配預算短絀 141,504,000 元，增加短絀 480,263,300 元，約 339.4%，主要係推廣貿易基金「興建國家會展中心(擴建南港展覽館)計畫」105 年度保留數於 106 年度繼續執行，依工程執行進度認列之應付未付數及能源研究發展基金部分委辦、補助計畫執行進度較預期快所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際賸餘 4,411,940,473 元，較累計分配預算賸餘 3,445,061,000 元，增加賸餘 966,879,473 元，約 28.07%，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，及廠商未及申請政府儲油之油槽租金所致。

經濟特別收入基金

平衡表

中華民國106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	29,013,328,214.71	100.00	負債	2	9	2,093,311,644.00	7.22
一、流動資產	11	8	22,667,869,756.71	78.13	一、流動負債	21	7	1,554,468,560.00	5.36
1.現金	111	5	21,592,438,514.71	74.42	1.應付款項	212	1	1,554,468,560.00	5.36
庫存現金	1111		-	-	應付代收款	2123		3,074,092.00	0.01
銀行存款	1112	8	21,591,988,514.71	74.42	應付費用	2125	3	1,551,394,468.00	5.35
零用及週轉金	1113	4	450,000.00	-	應付利息	2127		-	-
匯撥中現金	1114		-	-	其他應付款	212Y		-	-
2.應收款項	113	0	81,328,134.00	0.28	2.預收款項	213		-	-
應收帳款	1133	9	94,062.00	-	預收收入	2133		-	-
備抵呆帳－應收帳款(-)	1134	5	-32,046.00	-	二、其他負債	22	5	538,843,084.00	1.86
應收收益	1138		-	-	1.什項負債	221	2	538,843,084.00	1.86
應收利息	1139	7	884,879.00	-	存入保證金	2211	9	6,477,650.00	0.02
其他應收款	113Y	2	80,381,239.00	0.28	應付保管款	2212		-	-
3.預付款項	115	4	994,103,108.00	3.43	應付退休及離職金	2213	1	32,715,572.00	0.11
預付費用	1154	0	994,103,108.00	3.43	應付代管資產	2214		-	-
預付利息	1155		-	-	暫收及待結轉帳項	2215	4	499,649,862.00	1.72
其他預付款	115Y		-	-	基金餘額	3	8	26,920,016,570.71	92.78
4.短期貸墊款	116		-	-	一、基金餘額	31	6	26,920,016,570.71	92.78
短期墊款	1161		-	-	1.基金餘額	311	3	26,920,016,570.71	92.78

經濟特別收入基金

平衡表

中華民國106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	6,032,715,572.00	20.79	累積餘額	3111	0	22,508,076,097.71	77.58
1.長期應收款項	121	3	-	-	本期賸餘	3112	6	4,411,940,473.00	15.21
長期應收款	1213	2	-	-	本期短絀	3113		-	-
2.長期貸款	122	A	6,000,000,000.00	20.68					
其他長期貸款	122Y	3	6,000,000,000.00	20.68					
3.準備金	124	5	32,715,572.00	0.11					
退休及離職準備金	1241	1	32,715,572.00	0.11					
三、其他資產	13	4	312,742,886.00	1.08					
1.什項資產	131	1	312,742,886.00	1.08					
存出保證金	1311	8	300,239,088.00	1.03					
催收款項	1313	A	31,349,019.00	0.11					
備抵呆帳－催收款項(-)	1314	7	-18,845,221.00	-0.06					
暫付及待結轉帳項	1315	3	-	-					
2.待整理資產	132		-	-					
其他待整理資產	1321		-	-					
合 計			29,013,328,214.71	100.00	合 計			29,013,328,214.71	100.00

備註：

推廣貿易基金：

14 信託代理與保證資產 218,792,900元 -- 141 信託代理與保證資產 218,792,900元 -- 1413 保證品 218,792,900元 。

23 信託代理與保證負債 218,792,900元 -- 231 信託代理與保證負債 218,792,900元 -- 2313 應付保證品 218,792,900元 。

經濟特別收入基金
主要業務計畫執行明細表
中華民國106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			金額		
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	增減(-)%
1.貿易推廣工作計畫	元	本月數	-	-	-	582,532,985	617,086,000	-5.60
		累計數	-	-	-	1,050,341,896	1,176,017,000	-10.69
2.能源研究發展工作計畫	元	本月數	-	-	-	321,188,001	36,434,000	781.56
		累計數	-	-	-	615,345,448	762,385,000	-19.29
3.政府儲油、石油開發 及技術研究計畫	元	本月數	-	-	-	598,332,770	670,746,000	-10.80
		累計數	-	-	-	1,570,003,682	1,808,971,000	-13.21
4.再生能源推廣計畫	元	本月數	-	-	-	4,600,000	-	-
		累計數	-	-	-	131,088,453	14,525,000	802.50
合 計		本月數	-	-	-	1,506,653,756	1,324,266,000	13.77
		累計數	-	-	-	3,366,779,479	3,761,898,000	-10.50

經濟特別收入基金
固定項目表

中華民國106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	本年度變動		本年度提列折舊(耗)/長期投資評價變動數/攤銷數	期末餘額
			增加數	減少數		
資產	3,981,752,658	236,606,795	397,526,974	12,210,960	-5,788,774	4,136,250,651
非理財目的之長期投資	200,000	-	-	200,000	-	-
1.推廣貿易基金	200,000	-	-	200,000	-	-
土地	156,201,295	-	-	-	-	156,201,295
1.能源研究發展基金	156,201,295	-	-	-	-	156,201,295
房屋及建築	204,440,881	19,458,256	-	-	2,279,228	182,703,397
1.推廣貿易基金	21,000,000	1,039,500	-	-	115,500	19,845,000
2.能源研究發展基金	183,440,881	18,418,756	-	-	2,163,728	162,858,397
機械及設備	196,561,109	177,574,310	451,314	10,978,448	-7,856,703	16,316,368
1.推廣貿易基金	26,097,896	15,132,578	451,314	451,314	1,297,510	9,667,808
2.能源研究發展基金	160,110,105	152,194,139	-	10,527,134	-9,154,213	6,543,045
3.石油基金	10,353,108	10,247,593	-	-	-	105,515
交通及運輸設備	2,857,014	2,479,874	-	220	14,314	362,606
1.推廣貿易基金	2,481,844	2,118,214	-	220	14,314	349,096
2.能源研究發展基金	359,170	345,820	-	-	-	13,350
3.石油基金	16,000	15,840	-	-	-	160
雜項設備	48,129,697	37,094,355	75,500	783,559	-225,613	10,552,896
1.推廣貿易基金	45,976,807	34,981,841	75,500	49,380	501,232	10,519,854
2.能源研究發展基金	1,440,134	1,406,886	-	734,179	-726,845	25,914
3.石油基金	712,756	705,628	-	-	-	7,128
購建中固定資產	3,370,896,818	-	397,000,160	-	-	3,767,896,978
1.推廣貿易基金	3,370,896,818	-	397,000,160	-	-	3,767,896,978
電腦軟體	2,286,548	-	-	239,289	-	2,047,259
1.推廣貿易基金	2,286,548	-	-	239,289	-	2,047,259
2.能源研究發展基金	-	-	-	-	-	-
3.石油基金	-	-	-	-	-	-
權利	179,296	-	-	9,444	-	169,852
1.推廣貿易基金	179,296	-	-	9,444	-	169,852
負債	-	-	-	-	-	-
長期債務	-	-	-	-	-	-

經濟特別收入基金
購建固定資產執行情形明細表
中華民國106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	297,015,182	708,486,000	-	-	1,005,501,182	220,553,000	1,675,560	395,324,600	397,000,160	180.00	176,447,160	80.00		
購建中國固定資產	297,015,182	708,486,000	-	-	1,005,501,182	220,553,000	1,675,560	395,324,600	397,000,160	180.00	176,447,160	80.00		
1.推買基金	297,015,182	708,486,000	-	-	1,005,501,182	220,553,000	1,675,560	395,324,600	397,000,160	180.00	176,447,160	80.00		
機械及設備	-	5,564,000	-	-	5,564,000	464,000	451,314	-	451,314	97.27	-12,686	-2.73		
機械及設備	-	5,564,000	-	-	5,564,000	464,000	451,314	-	451,314	97.27	-12,686	-2.73		
1.推買基金	-	5,564,000	-	-	5,564,000	464,000	451,314	-	451,314	97.27	-12,686	-2.73		
2.能源基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3.石油基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
購建中國固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
交通及運輸設備	-	630,000	-	-	630,000	-	-	-	-	-	-	-		
交通及運輸設備	-	630,000	-	-	630,000	-	-	-	-	-	-	-		
1.推買基金	-	630,000	-	-	630,000	-	-	-	-	-	-	-		
2.石油基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
購建中國固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
什項設備	985,460	2,375,000	-	-	3,360,460	130,000	75,500	-	75,500	58.08	-54,500	-41.92		
什項設備	985,460	2,375,000	-	-	3,360,460	130,000	75,500	-	75,500	58.08	-54,500	-41.92		
1.推買基金	-	1,255,000	-	-	1,255,000	130,000	75,500	-	75,500	58.08	-54,500	-41.92	主要係因尚在辦理採購 規劃作業，致執行落 後。	將儘速辦理採購規劃及 相關採購事宜。
2.能源基金	985,460	1,120,000	-	-	2,105,460	-	-	-	-	-	-	-		
3.石油基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
購建中國固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
總計	298,000,642	717,055,000	-	-	1,015,055,642	221,147,000	2,202,374	395,324,600	397,526,974	179.76	176,379,974	79.76		