

經 濟 部

經濟特別收入基金

# 會 計 月 報

中華民國 106 年 10 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 106 年度 10 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10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	%								
<b>一、基金來源</b>		<b>4</b>	<b>20,982,378,000</b>	<b>1,256,565,853</b>	<b>917,936,000</b>	<b>338,629,853</b>	<b>36.89</b>	<b>18,271,659,603</b>	<b>17,066,887,000</b>	<b>1,204,772,603</b>	<b>7.06</b>
1.徵收及依法分配收入		41	20,280,719,000	1,221,091,182	908,000,000	313,091,182	34.48	17,742,457,460	16,637,468,000	1,104,989,460	6.64
(1)推廣貿易服務費收入		41D	4,886,574,000	349,724,633	350,000,000	-275,367	-0.08	3,227,985,564	2,970,000,000	257,985,564	8.69
(2)能源研究發展收入		41E	2,791,688,000	-	-	-	-	1,675,011,679	1,675,011,000	679	-
(3)石油業務管理收入		41F	5,818,000,000	871,366,549	558,000,000	313,366,549	56.16	5,705,638,301	5,208,000,000	497,638,301	9.56
(4)再生能源發展收入		41K	6,784,457,000	-	-	-	-	7,133,821,916	6,784,457,000	349,364,916	5.15
2.勞務收入		43	1,750,000	174,000	148,000	26,000	17.57	1,447,800	1,306,000	141,800	10.86
(1)服務收入		431	1,750,000	174,000	148,000	26,000	17.57	1,447,800	1,306,000	141,800	10.86
(2)其他勞務收入		43Y	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.財產收入		45	454,269,000	10,714,210	1,000,000	9,714,210	971.42	257,624,657	252,343,000	5,281,657	2.09
(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	9,653,428	-	9,653,428	-	215,985,780	218,500,000	-2,514,220	-1.15
(4)利息收入		454	51,642,000	1,060,782	1,000,000	60,782	6.08	35,930,386	29,216,000	6,714,386	22.98
(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	24,586,461	8,788,000	15,798,461	179.77	270,129,686	175,770,000	94,359,686	53.68
(1)雜項收入		4YY	245,640,000	24,586,461	8,788,000	15,798,461	179.77	270,129,686	175,770,000	94,359,686	53.68
<b>二、基金用途</b>		<b>5</b>	<b>24,821,394,000</b>	<b>1,594,585,052</b>	<b>1,629,570,000</b>	<b>-34,984,948</b>	<b>-2.15</b>	<b>13,048,884,981</b>	<b>15,764,314,000</b>	<b>-2,715,429,019</b>	<b>-17.23</b>
1.貿易推廣工作計畫			5,711,864,000	569,130,475	490,376,000	78,754,475	16.06	3,460,893,575	3,586,385,000	-125,491,425	-3.50
(1)購置固定資產		51	4,669,000	711,886	628,000	83,886	13.36	3,485,564	4,067,000	-581,436	-14.30

**經濟特別收入基金**  
**基金來源、用途及餘絀表**  
中華民國106年10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	%
(2)其他			5,707,195,000	568,418,589	489,748,000	78,670,589	16.06	3,457,408,011	3,582,318,000	-124,909,989	-3.49
2.興建國家會展中心(擴建南港展覽館)計畫			708,486,000	193,072,000	84,579,000	108,493,000	128.27	823,967,497	436,512,000	387,455,497	88.76
(1)購置固定資產		51	708,486,000	193,072,000	84,579,000	108,493,000	128.27	823,967,497	436,512,000	387,455,497	88.76
3.能源研究發展工作計畫			4,483,624,000	61,705,587	31,101,000	30,604,587	98.40	1,820,257,194	2,459,557,000	-639,299,806	-25.99
(2)其他			4,483,624,000	61,705,587	31,101,000	30,604,587	98.40	1,820,257,194	2,459,557,000	-639,299,806	-25.99
4.政府儲油、石油開發及技術研究計畫			5,868,300,000	759,173,023	1,015,253,000	-256,079,977	-25.22	4,309,981,464	5,042,635,000	-732,653,536	-14.53
(2)其他			5,868,300,000	759,173,023	1,015,253,000	-256,079,977	-25.22	4,309,981,464	5,042,635,000	-732,653,536	-14.53
5.再生能源推廣計畫			7,875,500,000	3,582,988	-	3,582,988	-	2,548,278,365	4,138,650,000	-1,590,371,635	-38.43
(2)其他			7,875,500,000	3,582,988	-	3,582,988	-	2,548,278,365	4,138,650,000	-1,590,371,635	-38.43
6.一般行政管理計畫			169,720,000	7,920,979	8,261,000	-340,021	-4.12	83,251,410	99,358,000	-16,106,590	-16.21
(2)其他			169,720,000	7,920,979	8,261,000	-340,021	-4.12	83,251,410	99,358,000	-16,106,590	-16.21
7.一般建築及設備計畫			3,900,000	-	-	-	-	2,255,476	1,217,000	1,038,476	85.33
(1)購置固定資產		51	3,900,000	-	-	-	-	2,255,476	1,217,000	1,038,476	85.33
8.解繳國庫計畫			-	-	-	-	-	-	-	-	-
(1)其他			-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、本期賸餘(短絀-)		6	-3,839,016,000	-338,019,199	-711,634,000	373,614,801	-52.50	5,222,774,622	1,302,573,000	3,920,201,622	300.96
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	-	-	-	-	27,730,850,719.71	20,600,028,000	7,130,822,719.71	34.62

經濟特別收入基金  
基金來源、用途及餘絀表  
中華民國 106 年 10 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 1,221,091,182 元，較分配預算數 908,000,000 元，增加 313,091,182 元，約 34.48%。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 17,742,457,460 元，較分配預算數 16,637,468,000 元，增加 1,104,989,460 元，約 6.64%。

**二、基金用途：**

- (一) 本月實際數 1,594,585,052 元，較分配預算數 1,629,570,000 元，減少 34,984,948 元，約 2.15%。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數 13,048,884,981 元，較分配預算數 15,764,314,000 元，減少 2,715,429,019 元，約 17.23%，主要係能源研究發展基金之動力與公用設備效率提升計畫執行進度未如預期，石油基金之部分補助計畫執行進度未如預期，及再生能源發展基金之再生能源電價補貼較預期減少所致。

**三、本期賸餘(短絀-)：**

- (一) 本月份實際短絀 338,019,199 元，較分配預算短絀 711,634,000 元，減少短絀 373,614,801 元，約 52.5%。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油槽租金實際決標撥付金額較預期減少所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際賸餘 5,222,774,622 元，較累計分配預算賸餘 1,302,573,000 元，增加賸餘 3,920,201,622 元，約 300.96%，主要係能源研究發展基金之動力與公用設備效率提升計畫執行進度未如預期，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部分補助計畫執行進度未如預期，及再生能源發展基金之再生能源電價補貼較預期減少所致。

經濟特別收入基金

平衡表

中華民國106年10月31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	%
<b>資 產</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>30,168,347,298.71</b>	<b>100.00</b>	<b>負 債</b>	<b>2</b>	<b>9</b>	<b>2,437,496,579.00</b>	<b>8.08</b>
一、流動資產	11	8	23,816,010,954.71	78.94	一、流動負債	21	7	1,282,097,860.00	4.25
1.現金	111	5	21,982,657,584.71	72.87	1.應付款項	212	1	1,235,077,100.00	4.09
庫存現金	1111		-	-	應付代收款	2123		6,433,664.00	0.02
銀行存款	1112	8	21,982,207,584.71	72.87	應付費用	2125	3	1,228,643,436.00	4.07
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	70,836,139.00	0.23	2.預收款項	213		47,020,760.00	0.16
應收帳款	1133	9	1,240,039.00	-	預收收入	2133		47,020,760.00	0.16
備抵呆帳—應收帳款(-)	1134	5	-184,758.00	-	二、其他負債	22	5	1,155,398,719.00	3.83
應收收益	1138		-	-	1.什項負債	221	2	1,155,398,719.00	3.83
應收利息	1139	7	1,839,957.00	0.01	存入保證金	2211	9	6,966,400.00	0.02
其他應收款	113Y	2	67,940,901.00	0.23	應付保管款	2212		-	-
3.預付款項	115	4	1,762,517,231.00	5.84	應付退休及離職金	2213	1	34,144,648.00	0.11
預付費用	1154	0	1,762,517,231.00	5.84	應付代管資產	2214		-	-
預付利息	1155		-	-	暫收及待結轉帳項	2215	4	1,114,287,671.00	3.69
其他預付款	115Y		-	-	<b>基金餘額</b>	<b>3</b>	<b>8</b>	<b>27,730,850,719.71</b>	<b>91.92</b>
4.短期貸墊款	116		-	-	一、基金餘額	31	6	27,730,850,719.71	91.92
短期墊款	1161		-	-	1.基金餘額	311	3	27,730,850,719.71	91.92

經濟特別收入基金

平衡表

中華民國106年10月31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	%
<b>二、投資、長期應收款項、貸墊款及準備金</b>	<b>12</b>	<b>6</b>	<b>6,034,144,648.00</b>	<b>20.00</b>	累積餘額	3111	0	22,508,076,097.71	74.61
1.長期應收款項	121	3	-	-	本期賸餘	3112	6	5,222,774,622.00	17.31
長期應收款	1213	2	-	-	本期短絀	3113		-	-
2.長期貸款	122	A	6,000,000,000.00	19.89					
其他長期貸款	122Y	3	6,000,000,000.00	19.89					
3.準備金	124	5	34,144,648.00	0.11					
退休及離職準備金	1241	1	34,144,648.00	0.11					
<b>三、其他資產</b>	<b>13</b>	<b>4</b>	<b>318,191,696.00</b>	<b>1.05</b>					
1.什項資產	131	1	318,191,696.00	1.05					
存出保證金	1311	8	300,239,088.00	1.00					
催收款項	1313	A	30,675,554.00	0.10					
備抵呆帳—催收款項(-)	1314	7	-18,433,719.00	-0.06					
暫付及待結轉帳項	1315	3	5,710,773.00	0.02					
2.待整理資產	132		-	-					
其他待整理資產	1321		-	-					
<b>合 計</b>			<b>30,168,347,298.71</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>			<b>30,168,347,298.71</b>	<b>100.00</b>

備註：

推廣貿易基金：

14 信託代理與保證資產 133,246,000元 -- 141 信託代理與保證資產 133,246,000元 -- 1413 保證品 133,246,000元。

23 信託代理與保證負債 133,246,000元 -- 231 信託代理與保證負債 133,246,000元 -- 2313 應付保證品 133,246,000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10月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目 名稱		本月數及 累計數	數量			金額		
			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	-	-	-	569,130,475	490,376,000	16.06
		累計數	-	-	-	3,460,893,575	3,586,385,000	-3.50
2.能源研究發展工作計畫	元	本月數	-	-	-	61,705,587	31,101,000	98.40
		累計數	-	-	-	1,820,257,194	2,459,557,000	-25.99
3.政府儲油、石油開發 及技術研究計畫	元	本月數	-	-	-	759,173,023	1,015,253,000	-25.22
		累計數	-	-	-	4,309,981,464	5,042,635,000	-14.53
4.再生能源推廣計畫	元	本月數	-	-	-	3,582,988	-	-
		累計數	-	-	-	2,548,278,365	4,138,650,000	-38.43
合計		本月數	-	-	-	1,393,592,073	1,536,730,000	-9.31
		累計數	-	-	-	12,139,410,598	15,227,227,000	-20.28



經濟特別收入基金  
固定項目表

中華民國106年10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	829,797,037	20,576,753	-5,025,984	4,559,392,131
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	-	-	5,698,070	179,284,555
1.推廣貿易基金	21,000,000	1,039,500	-	-	288,750	19,671,750
2.能源研究發展基金	183,440,881	18,418,756	-	-	5,409,320	159,612,805
機械及設備	196,561,109	177,574,310	1,817,864	18,077,460	-10,466,009	13,193,212
1.推廣貿易基金	26,097,896	15,132,578	1,817,864	1,486,289	2,877,714	8,419,179
2.能源研究發展基金	160,110,105	152,194,139	-	16,591,171	-13,343,723	4,668,518
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	715,715	45,000	-4,774	1,052,629
1.推廣貿易基金	2,481,844	2,118,214	715,715	45,000	-4,774	1,039,119
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	3,207,461	1,647,750	-253,271	12,848,324
1.推廣貿易基金	45,976,807	34,981,841	1,236,541	484,571	809,459	10,937,477
2.能源研究發展基金	1,440,134	1,406,886	1,970,920	1,131,179	-1,031,050	1,904,039
3.石油基金	712,756	705,628	-	32,000	-31,680	6,808
購建中國定資產	3,370,896,818	-	823,967,497	-	-	4,194,864,315
1.推廣貿易基金	3,370,896,818	-	823,967,497	-	-	4,194,864,315
電腦軟體	2,286,548	-	88,500	582,948	-	1,792,100
1.推廣貿易基金	2,286,548	-	88,500	582,948	-	1,792,100
2.能源研究發展基金	-	-	-	-	-	-
3.石油基金	-	-	-	-	-	-
權利	179,296	-	-	23,595	-	155,701
1.推廣貿易基金	179,296	-	-	23,595	-	155,701
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10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 率准先 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	733,527,182	30,536,617	793,430,880	823,967,497	112.33	90,440,315	12.33		
購建中固定資產	297,015,182	708,486,000	-	-	1,005,501,182	733,527,182	30,536,617	793,430,880	823,967,497	112.33	90,440,315	12.33	配合消防檢查作業預定進度，及各標案施作工項已近完成，為確實反映實際施作情況，爰執行率超前。	
1.推買基金	297,015,182	708,486,000	-	-	1,005,501,182	733,527,182	30,536,617	793,430,880	823,967,497	112.33	90,440,315	12.33		
機械及設備	-	5,564,000	-	-9,000	5,555,000	2,411,000	1,817,864	-	1,817,864	75.40	-593,136	-24.60		
購建中固定資產	-	5,564,000	-	-9,000	5,555,000	2,411,000	1,817,864	-	1,817,864	75.40	-593,136	-24.60		
1.推買基金	-	5,564,000	-	-9,000	5,555,000	2,411,000	1,817,864	-	1,817,864	75.40	-593,136	-24.60	1. 主要係受託辦理廠商(貿協)之駐外單位目前皆已完成採購作業，刻正進行核銷作業，爰執行率落後。 2. 本項預算數流出9,000元至「交通及運輸設備」。	將請受託辦理廠商(貿協)儘速完成核銷作業。
2.能源基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3.石油基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
交通及運輸設備	-	630,000	-	88,000	718,000	711,000	715,715	-	715,715	100.66	4,715	0.66		
購建中固定資產	-	630,000	-	88,000	718,000	711,000	715,715	-	715,715	100.66	4,715	0.66	自「機械及設備」流入9,000元及「什項設備」流入7萬9,000元。	
1.推買基金	-	630,000	-	88,000	718,000	711,000	715,715	-	715,715	100.66	4,715	0.66		
2.石油基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
什項設備	985,460	2,375,000	-	-79,000	3,281,460	3,148,000	3,207,461	-	3,207,461	101.89	59,461	1.89		
購建中固定資產	985,460	2,375,000	-	-79,000	3,281,460	3,148,000	3,207,461	-	3,207,461	101.89	59,461	1.89		
1.推買基金	-	1,255,000	-	-79,000	1,176,000	1,176,000	1,236,541	-	1,236,541	105.15	60,541	5.15	本項預算數流出7萬9,000元至「交通及運輸設備」。	
2.能源基金	985,460	1,120,000	-	-	2,105,460	1,972,000	1,970,920	-	1,970,920	99.95	-1,080	-0.05		
3.石油基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
總計	298,000,642	717,055,000	-	-	1,015,055,642	739,797,182	36,277,657	793,430,880	829,708,537	112.15	89,911,355	12.15		