

經 濟 部

經濟特別收入基金

會 計 月 報

中華民國 108 年 5 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 5 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5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	21,354,498,000	965,918,783	624,810,000	341,108,783	54.59	9,835,747,605	7,714,117,000	2,121,630,605	27.50
1.徵收及依法分配收入		41	20,885,679,000	949,990,497	624,662,000	325,328,497	52.08	9,584,485,520	7,610,073,000	1,974,412,520	25.94
(1)推廣貿易服務費收入		41D	5,079,790,000	214,995,816	180,790,000	34,205,816	18.92	1,306,853,985	1,070,790,000	236,063,985	22.05
(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	734,994,681	443,872,000	291,122,681	65.59	3,702,855,241	2,202,288,000	1,500,567,241	68.14
(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	153,750	148,000	5,750	3.89	551,250	566,000	-14,750	-2.61
(1)服務收入		431	1,750,000	153,750	148,000	5,750	3.89	551,250	566,000	-14,750	-2.61
(2)其他勞務收入		43Y	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.財產收入		45	209,031,000	250,000	-	250,000	-	13,414,448	9,737,000	3,677,448	37.77
(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	250,000	-	250,000	-	3,309,695	-	3,309,695	-
(4)利息收入		454	52,814,000	-	-	-	-	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	15,524,536	-	15,524,536	-	237,296,387	93,741,000	143,555,387	153.14
(1)雜項收入		4YY	258,038,000	15,524,536	-	15,524,536	-	237,296,387	93,741,000	143,555,387	153.14
二、基金用途		5	27,003,354,000	1,094,033,264	1,000,372,000	93,661,264	9.36	4,479,945,457	4,355,326,000	124,619,457	2.86
1.貿易推廣工作計畫			6,177,286,000	103,238,957	225,691,000	-122,452,043	-54.26	1,064,359,278	1,211,104,000	-146,744,722	-12.12

經濟特別收入基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國108年5月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 行政院核定數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數				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	67,096	69,000	-1,904	-2.76	847,807	845,000	2,807	0.33
(2)其他		6,172,682,000	103,171,861	225,622,000	-122,450,139	-54.27	1,063,511,471	1,210,259,000	-146,747,529	-12.13
2.興建國家會展中心(擴建南港展覽館)計畫		-	90,560	-	90,560	-	11,683,128	-	11,683,128	-
(1)購置固定資產	51	-	90,560	-	90,560	-	11,683,128	-	11,683,128	-
3.能源研究發展工作計畫		3,341,030,000	316,406,721	386,848,000	-70,441,279	-18.21	958,920,284	986,922,000	-28,001,716	-2.84
(2)其他		3,341,030,000	316,406,721	386,848,000	-70,441,279	-18.21	958,920,284	986,922,000	-28,001,716	-2.84
4.政府儲油、石油開發及技術研究計畫		6,834,062,000	645,508,148	371,804,000	273,704,148	73.62	2,319,269,002	1,998,534,000	320,735,002	16.05
(2)其他		6,834,062,000	645,508,148	371,804,000	273,704,148	73.62	2,319,269,002	1,998,534,000	320,735,002	16.05
5.再生能源推廣計畫		10,585,195,000	21,746,540	10,500,000	11,246,540	107.11	99,853,822	132,806,000	-32,952,178	-24.81
(2)其他		10,585,195,000	21,746,540	10,500,000	11,246,540	107.11	99,853,822	132,806,000	-32,952,178	-24.81
6.一般行政管理計畫		60,340,000	4,381,596	2,868,000	1,513,596	52.78	23,094,042	23,219,000	-124,958	-0.54
(2)其他		60,340,000	4,381,596	2,868,000	1,513,596	52.78	23,094,042	23,219,000	-124,958	-0.54
7.一般建築及設備計畫		5,441,000	2,660,742	2,661,000	-258	-0.01	2,765,901	2,741,000	24,901	0.91
(1)購置固定資產	51	5,441,000	2,660,742	2,661,000	-258	-0.01	2,765,901	2,741,000	24,901	0.91
三、本期賸餘(短絀-)	6	-5,648,856,000	-128,114,481	-375,562,000	247,447,519	-65.89	5,355,802,148	3,358,791,000	1,997,011,148	59.46
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			-	-	29,614,944,876.71	21,824,847,000	7,790,097,876.71	35.69

經濟特別收入基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 5 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 341,108,783 元，約 54.59%，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 2,121,630,605 元，約 27.50%，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 93,661,264 元，約 9.36%。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數較分配預算數增加 124,619,457 元，約 2.86%。

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 247,447,519 元，約 65.89%，主要係推廣貿易基金南港展覽館 2 館房屋稅因獲減免部分應繳稅額，及捐助「個別廠商參加海外國際展覽及輸出入相關同業公會辦理推廣貿易業務」等計畫尚在辦理審核作業中，未及趕辦核銷等因素所致。
- (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 1,997,011,148 元，約 59.46%，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推廣貿易基金因我國實際進出口貨品美元總值受匯率波動影響，致使推廣貿易服務費收入增加。

經濟特別收入基金

平衡表

中華民國108年5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	%
資產	1	0	31,387,422,000.71	100.00	負債	2	9	1,772,477,124.00	5.65
一、流動資產	11	8	25,074,253,657.71	79.89	一、流動負債	21	7	1,760,418,278.00	5.61
1.現金	111	5	23,678,843,922.71	75.44	1.應付款項	212	1	1,760,418,278.00	5.61
庫存現金	1111		-	-	應付代收款	2123		5,077,240.00	0.02
銀行存款	1112	8	23,678,623,922.71	75.44	應付費用	2125	3	1,755,341,038.00	5.59
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	1,379,516.00	-	2.預收款項	213		-	-
應收帳款	1133	9	530,658.00	-	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	12,058,846.00	0.04
應收利息	1139	7	884,806.00	-	1.什項負債	221	2	12,058,846.00	0.04
其他應收款	113Y	2	72,000.00	-	存入保證金	2211	9	9,554,940.00	0.03
3.預付款項	115	4	1,394,030,219.00	4.44	應付保管款	2212		-	-
預付費用	1154	0	1,394,030,219.00	4.44	應付退休及離職金	2213	1	1,942,868.00	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	561,038.00	-
4.短期貸墊款	116		-	-	基金餘額	3	8	29,614,944,876.71	94.35
短期墊款	1161		-	-	一、基金餘額	31	6	29,614,944,876.71	94.35

經濟特別收入基金

平衡表

中華民國108年5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	%
二、投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	6	6,001,942,868.00	19.12	1.基金餘額	311	3	29,614,944,876.71	94.35
1.長期應收款項	121	3	-	-	累積餘額	3111	0	24,259,142,728.71	77.29
長期應收款	1213	2	-	-	本期賸餘	3112	6	5,355,802,148.00	17.06
2.長期貸款	122	A	6,000,000,000.00	19.12	本期短絀	3113		-	-
其他長期貸款	122Y	3	6,000,000,000.00	19.12					
3.準備金	124	5	1,942,868.00	0.01					
退休及離職準備金	1241	1	1,942,868.00	0.01					
三、其他資產	13	4	311,225,475.00	0.99					
1.什項資產	131	1	311,225,475.00	0.99					
存出保證金	1311	8	300,000,000.00	0.96					
催收款項	1313	A	86,293,843.00	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			31,387,422,000.71	100.00	合 計			31,387,422,000.71	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5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			
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金額	%
名 稱	單位								
1.貿易推廣工作計畫	元	本月數	-	-	-	103,238,957	225,691,000	-122,452,043	-54.26
		累計數	-	-	-	1,064,359,278	1,211,104,000	-146,744,722	-12.12
2.能源研究發展工作計畫	元	本月數	-	-	-	316,406,721	386,848,000	-70,441,279	-18.21
		累計數	-	-	-	958,920,284	986,922,000	-28,001,716	-2.84
3.政府儲油、石油開發 及技術研究計畫	元	本月數	-	-	-	645,508,148	371,804,000	273,704,148	73.62
		累計數	-	-	-	2,319,269,002	1,998,534,000	320,735,002	16.05
4.再生能源推廣計畫	元	本月數	-	-	-	21,746,540	10,500,000	11,246,540	107.11
		累計數	-	-	-	99,853,822	132,806,000	-32,952,178	-24.81
合 計		本月數	-	-	-	1,086,900,366	994,843,000	92,057,366	9.25
		累計數	-	-	-	4,442,402,386	4,329,366,000	113,036,386	2.61

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5月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/學債 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	減少			
			金額	金額	類型		
資產	6,737,660,799	248,756,163	15,296,836	1,832,298		3,668,010	6,498,701,164
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	-	-		2,710,962	168,955,280
推廣貿易基金	21,000,000	1,732,500	-	-		144,375	19,123,125
能源研究發展基金	183,440,881	31,042,139	-	-		2,566,587	149,832,155
石油基金	-	-	-	-		-	-
機械及設備	188,011,759	175,780,904	839,307	829,757	增購數位相機及鏡頭 1組；另增購並搬出 至外交部個人電腦26 部、數位投影機1 部。	976,838	11,263,567
推廣貿易基金	30,241,723	20,471,748	839,307	796,807	增購桌上型螢幕1 台。	1,009,458	8,803,017
能源研究發展基金	147,416,928	145,061,563	-	32,950		-32,620	2,355,035
石油基金	10,553,108	10,247,593	-	-		-	105,515
交通及運輸設備	3,527,729	2,628,428	51,000	-		54,760	895,541
推廣貿易基金	3,152,559	2,266,768	51,000	-	增購綜合擴大機1 部。	54,760	882,031
能源研究發展基金	359,170	345,820	-	-		-	13,350
石油基金	16,000	15,840	-	-		-74,550	16,900,123
雜項設備	52,537,074	37,372,192	2,723,401	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。	-	-
推廣貿易基金	46,881,193	36,329,218	62,659	278,625	(5)	274,907	10,061,102
能源研究發展基金	4,975,125	569,026	2,660,742	584,085	(5)	-349,457	6,832,213
石油基金	680,756	673,948	-	-		-	6,808
購建中國定資產	6,131,538,620	-	11,683,128	-	興建國家會展中心 (擴建南港展覽館)計 畫之工程管理費、預 付款修正及提列應付 未付款等費用。	-	6,143,221,748
推廣貿易基金	6,131,538,620	-	11,683,128	-	(1)	-	6,143,221,748
能源研究發展基金	-	-	-	-		-	-
石油基金	-	-	-	-		-	-
電腦軟體	1,280,606	-	-	128,130		-	1,152,476
推廣貿易基金	1,280,606	-	-	128,130	(11)	-	1,132,476
能源研究發展基金	-	-	-	-		-	-
石油基金	-	-	-	-		-	-
權利	122,835	-	-	11,701		-	111,134
推廣貿易基金	122,835	-	-	11,701	(11)	-	111,134
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5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	83,740,000	4,793,128	6,890,000	11,683,128	13.95	-72,056,872	-86.05		
購建中固定資產	116,826,380	-			116,826,380	83,740,000	4,793,128	6,890,000	11,683,128	13.95	-72,056,872	-86.05		
1.推買基金	116,826,380	-			116,826,380	83,740,000	4,793,128	6,890,000	11,683,128	13.95	-72,056,872	-86.05	1.公共藝術A、B、C標尚未完成作品驗收程序，且尚未配合D案完成民眾參與活動，部分款項尚無法支付。 2.各工程標部分驗收澄清待辦事項及衍生之契約變更尚未辦理完成。	1.公共藝術B、C案已於108年5月22日辦理驗收會議，A案已於5月23日辦理驗收會議，各承攬商刻正辦理澄清待辦事項回復作業，該局已請台電公司督促各承攬商儘速完成驗收程序及後續付款事宜。 2.該局已積極持續督促台電公司加速完成各工程標案部分驗收澄清待辦事項及衍生之契約變更作業，並縮短總驗收作業行政程序，俾提升預算執行效能。
機械及設備	-	5,250,000	-	-	5,250,000	794,000	839,307	-	839,307	105.71	45,307	5.71		
機械及設備	-	5,250,000	-	-	5,250,000	794,000	839,307	-	839,307	105.71	45,307	5.71		
1.推買基金	-	5,250,000	-	-	5,250,000	794,000	839,307	-	839,307	105.71	45,307	5.71		
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	51,000	51,000	-	51,000	100.00	-	-		
交通及運輸設備	-	351,000	-	-	351,000	51,000	51,000	-	51,000	100.00	-	-		
1.推買基金	-	351,000	-	-	351,000	51,000	51,000	-	51,000	100.00	-	-		
2.石油基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
雜(什)項設備	-	4,444,000	-	-	4,444,000	2,741,000	2,723,401	-	2,723,401	99.36	-17,599	-0.64		
雜(什)項設備	-	4,444,000	-	-	4,444,000	2,741,000	2,723,401	-	2,723,401	99.36	-17,599	-0.64		
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	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	87,326,000	8,406,836	6,890,000	15,296,836	17.52	-72,029,164	-82.48		