

經 濟 部

經濟特別收入基金

# 會 計 月 報

中華民國 113 年 4 月份

主辦會計人員：



基金主持人：



# 經濟部經濟特別收入基金 113 年度 4 月份會計月報

## 目 次

### 甲、預算執行報表

#### 壹、主要表

一、基金來源、用途及餘絀表 ..... 第 1-3 頁

#### 貳、附屬表

一、主要業務計畫執行明細表 ..... 第 4 頁

二、資本資產明細表 ..... 第 5 頁

三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表 ..... 第 6 頁

### 乙、會計報表

#### 壹、主要表

一、平衡表 ..... 第 7-9 頁

二、收入支出表 ..... 第 10 頁

### 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表 ..... 第 11 頁

**經濟特別收入基金**  
**基金來源、用途及餘絀表**  
中華民國113年4月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 法 定 預 算 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				實 際 數	預 算 數
名 稱	符 號	實 際 數			預 算 數	金 額	%	金 額		
<b>一、基金來源</b>		<b>25,428,620,000</b>	<b>1,709,548,251</b>	<b>820,880,000</b>	<b>888,668,251</b>	<b>108.26</b>	<b>12,559,797,297</b>	<b>10,692,698,000</b>	<b>1,867,099,297</b>	<b>17.46</b>
1.徵收及依法分配收入		14,980,675,000	1,643,944,344	774,747,000	869,197,344	112.19	4,822,892,318	3,001,654,000	1,821,238,318	60.67
(1)推廣貿易服務費收入		41D 6,381,400,000	519,071,148	510,000,000	9,071,148	1.78	1,273,396,789	1,200,000,000	73,396,789	6.12
(2)能源研究發展收入		41E 3,287,142,000	-	-	-	-	657,428,000	657,428,000	-	-
(3)石油業務管理收入		41F 4,707,071,000	746,629,819	164,747,000	581,882,819	353.20	2,373,379,431	941,415,000	1,431,964,431	152.11
(4)再生能源發展收入		41K 605,062,000	378,243,377	100,000,000	278,243,377	278.24	518,688,098	202,811,000	315,877,098	155.75
(5)違規罰款收入		415 -	-	-	-	-	-	-	-	-
2.勞務收入		43 14,850,000	914,324	885,000	29,324	3.31	3,215,194	2,780,000	435,194	15.65
(1)服務收入		431 14,850,000	914,324	885,000	29,324	3.31	3,215,194	2,780,000	435,194	15.65
(2)其他勞務收入		43Y -	-	-	-	-	-	-	-	-
3.財產收入		45 332,201,000	6,676,723	4,638,000	2,038,723	43.96	43,182,126	39,466,000	3,716,126	9.42
(1)財產處分收入		451 -	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)租金收入		452 20,032,000	38,545	50,000	-11,455	-22.91	10,757,893	9,981,000	776,893	7.78
(3)權利金收入		453 195,859,000	2,810,138	-	2,810,138	-	13,825,907	9,969,000	3,856,907	38.69
(4)利息收入		454 113,110,000	3,828,040	4,588,000	-759,960	-16.56	18,598,326	19,516,000	-917,674	-4.70
(5)投資收入		455 3,200,000	-	-	-	-	-	-	-	-
4.政府撥入收入		46 9,697,180,000	7,180,000	-	7,180,000	-	7,565,380,000	7,565,380,000	-	-
(1)公庫撥款收入		462 9,690,000,000	-	-	-	-	7,558,200,000	7,558,200,000	-	-
(2)政府其他撥入收入		46Y 7,180,000	7,180,000	-	7,180,000	-	7,180,000	7,180,000	-	-
5.其他收入		4Y 403,714,000	50,832,860	40,610,000	10,222,860	25.17	125,127,659	83,418,000	41,709,659	50.00
(1)雜項收入		4YY 403,714,000	50,832,860	40,610,000	10,222,860	25.17	125,127,659	83,418,000	41,709,659	50.00

**經濟特別收入基金**  
**基金來源、用途及餘絀表**  
中華民國113年4月份

單位：新臺幣元

項 目 名 稱		符號	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數		比 較 增 減		
				實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 金 額	%	實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 金 額	%
<b>二、基金用途</b>		<b>5</b>	<b>22,534,414,000</b>	<b>1,901,356,890</b>	<b>1,709,981,000</b>	<b>191,375,890</b>	<b>11.19</b>	<b>4,637,477,185</b>	<b>5,651,566,000</b>	<b>-1,014,088,815</b>	<b>-17.94</b>
1.貿易推廣工作計畫			<b>5,813,182,000</b>	<b>370,204,179</b>	<b>503,880,000</b>	<b>-133,675,821</b>	<b>-26.53</b>	<b>684,310,172</b>	<b>826,944,000</b>	<b>-142,633,828</b>	<b>-17.25</b>
(1)購置固定資產		51	1,000,000	152,914	120,000	32,914	27.43	281,143	300,000	-18,857	-6.29
(2)其他			5,812,182,000	370,051,265	503,760,000	-133,708,735	-26.54	684,029,029	826,644,000	-142,614,971	-17.25
2.能源研究發展工作計畫			<b>3,239,451,000</b>	<b>607,586,050</b>	<b>196,890,000</b>	<b>410,696,050</b>	<b>208.59</b>	<b>834,965,910</b>	<b>584,617,000</b>	<b>250,348,910</b>	<b>42.82</b>
(2)其他			3,239,451,000	607,586,050	196,890,000	410,696,050	208.59	834,965,910	584,617,000	250,348,910	42.82
3.政府儲油、石油開發及 技術研究計畫			<b>9,990,153,000</b>	<b>766,399,587</b>	<b>881,573,000</b>	<b>-115,173,413</b>	<b>-13.06</b>	<b>2,696,240,062</b>	<b>3,744,612,000</b>	<b>-1,048,371,938</b>	<b>-28.00</b>
(2)其他			9,990,153,000	766,399,587	881,573,000	-115,173,413	-13.06	2,696,240,062	3,744,612,000	-1,048,371,938	-28.00
4.再生能源推廣計畫			<b>667,725,000</b>	<b>19,773,225</b>	<b>1,000,000</b>	<b>18,773,225</b>	<b>1,877.32</b>	<b>68,668,903</b>	<b>103,753,000</b>	<b>-35,084,097</b>	<b>-33.82</b>
(2)其他			667,725,000	19,773,225	1,000,000	18,773,225	1,877.32	68,668,903	103,753,000	-35,084,097	-33.82
5.中小企業發展計畫			<b>2,768,185,000</b>	<b>134,266,604</b>	<b>123,212,000</b>	<b>11,054,604</b>	<b>8.97</b>	<b>337,545,294</b>	<b>373,163,000</b>	<b>-35,617,706</b>	<b>-9.54</b>
(1)購置固定資產		51	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他			2,768,185,000	134,266,604	123,212,000	11,054,604	8.97	337,545,294	373,163,000	-35,617,706	-9.54
6.一般行政管理計畫			<b>45,416,000</b>	<b>3,127,245</b>	<b>3,426,000</b>	<b>-298,755</b>	<b>-8.72</b>	<b>15,746,844</b>	<b>18,477,000</b>	<b>-2,730,156</b>	<b>-14.78</b>
(2)其他			45,416,000	3,127,245	3,426,000	-298,755	-8.72	15,746,844	18,477,000	-2,730,156	-14.78
7.一般建築及設備計畫			<b>10,302,000</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
(1)購置固定資產		51	10,302,000	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>三、本期賸餘(短絀)</b>		<b>6</b>	<b>2,894,206,000</b>	<b>-191,808,639</b>	<b>-889,101,000</b>	<b>697,292,361</b>	<b>-78.43</b>	<b>7,922,320,112</b>	<b>5,041,132,000</b>	<b>2,881,188,112</b>	<b>57.15</b>
<b>四、期初基金餘額</b>		<b>71</b>	<b>18,124,002,000</b>			-	-	<b>20,944,946,525</b>	<b>18,124,002,000</b>	<b>2,820,944,525</b>	<b>15.56</b>
<b>五、解繳國庫</b>		<b>72</b>	-					-	-	-	-
<b>六、期末基金餘額</b>		<b>73</b>	<b>21,018,208,000</b>			-	-	<b>28,867,266,637</b>	<b>23,165,134,000</b>	<b>5,702,132,637</b>	<b>24.62</b>

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公(發)布前，暫按行政院核定數編列

# 經濟特別收入基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 4 月份

本月份及本年度截至本月份累計實際數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 888,668,251 元，約 108.26%，主要係石油基金因中油、台塑石化公司進口油品數量較預期增加，石油業務管理收入隨之增加所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數較分配預算數增加 1,867,099,297 元，約 17.46%，主要係石油基金因中油、台塑石化公司進口油品數量較預期增加，石油業務管理收入隨之增加所致。

### 二、基金用途：

- (一) 本月份實際數較分配預算數增加 191,375,890 元，約 11.19%，主要係能源研究發展基金高效率低溫室效應冷媒無油離心機開發等計畫，原預估於 3 月份付款，廠商延後至本月份請款，及電力市場監管制度研析與推動等計畫，原預估於 5 月份付款，廠商提前至本月份請款所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數較分配預算數減少 1,014,088,815 元，約 17.94%，主要係石油基金住宅能效提升計畫依民眾申請案件數執行，本月未及辦理預付款核銷轉正所致。

### 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 697,292,361 元，約 78.43%，主要係石油基金因中油、台塑石化公司進口油品數量較預期增加，石油業務管理收入隨之增加所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際賸餘數較分配預算賸餘數增加 2,881,188,112 元，約 57.15%，主要係石油基金因中油、台塑石化公司進口油品數量較預期增加，石油業務管理收入隨之增加，及住宅能效提升計畫依民眾申請案件數執行，本月未及辦理預付款核銷轉正所致。

經濟特別收入基金  
主要業務計畫執行明細表  
中華民國113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	-	-	-	370,204,179	503,880,000	-133,675,821	-26.53
		累計數	-	-	-	684,310,172	826,944,000	-142,633,828	-17.25
2.能源研究發展工作計畫	元	本月數	-	-	-	607,586,050	196,890,000	410,696,050	208.59
		累計數	-	-	-	834,965,910	584,617,000	250,348,910	42.82
3.政府儲油、石油開發 及技術研究計畫	元	本月數	-	-	-	766,399,587	881,573,000	-115,173,413	-13.06
		累計數	-	-	-	2,696,240,062	3,744,612,000	-1,048,371,938	-28.00
4.再生能源推廣計畫	元	本月數	-	-	-	19,773,225	1,000,000	18,773,225	1,877.32
		累計數	-	-	-	68,668,903	103,753,000	-35,084,097	-33.82
5.中小企業發展計畫	元	本月數	-	-	-	134,266,604	123,212,000	11,054,604	8.97
		累計數	-	-	-	337,545,294	373,163,000	-35,617,706	-9.54
合 計		本月數	-	-	-	<b>1,898,229,645</b>	<b>1,706,555,000</b>	<b>191,674,645</b>	<b>11.23</b>
		累計數	-	-	-	<b>4,621,730,341</b>	<b>5,633,089,000</b>	<b>-1,011,358,659</b>	<b>-17.95</b>

註：預算數欄，在法定預算公(發)布前，暫按行政院核定數編列

**經濟特別收入基金  
資本資產明細表**

中華民國113年4月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長 期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折 舊(耗)/長期 投資評價變動 數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	8,589,168,902	-1,362,893,665	334,854	2,774,779	-58,877,242	7,164,958,070
非理財目的之長期投資	269,248,940	-34,587,638	-	-	-	234,661,302
推廣貿易基金	-	-	-	-	-	-
能源研究發展基金	-	-	-	-	-	-
石油基金	136,000	-	-	-	-	136,000
中小企業發展基金	269,112,940	-34,587,638	-	-	-	234,525,302
土地	530,900,516	-	-	-	-	530,900,516
推廣貿易基金	-	-	-	-	-	-
能源研究發展基金	156,201,295	-	-	-	-	156,201,295
石油基金	-	-	-	-	-	-
中小企業發展基金	374,699,221	-	-	-	-	374,699,221
土地改良物	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	6,091,354,373	-758,834,992	-	-	-34,286,978	5,298,232,403
推廣貿易基金	4,894,540,069	-336,357,100	-	-	-26,746,868	4,531,436,101
能源研究發展基金	183,440,881	-61,841,187	-	-	-2,053,270	119,546,424
石油基金	-	-	-	-	-	-
中小企業發展基金	1,013,373,423	-360,636,705	-	-	-5,486,840	647,249,878
機械及設備	695,377,256	-414,385,095	281,143	306,743	-17,325,886	263,640,675
推廣貿易基金	507,130,173	-235,145,415	281,143	306,743	-16,840,254	255,118,904
能源研究發展基金	116,059,761	-114,308,901	-	-	-17,278	1,733,582
石油基金	2,650,000	-2,623,500	-	-	-	26,500
中小企業發展基金	69,537,322	-62,307,279	-	-	-468,354	6,761,689
交通及運輸設備	33,898,057	-19,172,672	-	207,000	-1,026,881	13,491,504
推廣貿易基金	25,476,684	-13,442,326	-	207,000	-849,725	10,977,633
能源研究發展基金	3,934,192	-1,246,052	-	-	-177,156	2,510,984
石油基金	16,000	-15,840	-	-	-	160
中小企業發展基金	4,471,181	-4,468,454	-	-	-	2,727
雜項設備	221,972,814	-135,913,268	-	824,738	-6,237,497	78,997,311
推廣貿易基金	195,701,362	-112,990,575	-	824,738	-5,959,219	75,926,830
能源研究發展基金	7,741,096	-4,734,869	-	-	-278,278	2,727,949
石油基金	467,156	-462,484	-	-	-	4,672
中小企業發展基金	18,063,200	-17,725,340	-	-	-	337,860
購建中國固定資產	734,229,422	-	-	-	-	734,229,422
推廣貿易基金	734,229,422	-	-	-	-	734,229,422
電腦軟體	10,635,016	-	-	1,357,674	-	9,277,342
推廣貿易基金	10,073,810	-	-	1,225,624	-	8,848,186
能源研究發展基金	-	-	-	-	-	-
石油基金	-	-	-	-	-	-
中小企業發展基金	561,206	-	-	132,050	-	429,156
權利	1,552,508	-	53,711	78,624	-	1,527,595
推廣貿易基金	1,552,508	-	53,711	78,624	-	1,527,595
遞耗資產	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-

註：

- 1.本年度成本變動增加數為334,854元，係增購個人電腦及印表機計281,143元、新增以前年度委辦計畫經費撥付，於本年度始取得之商標權53,711元。
- 2.本年度成本變動減少數2,774,779元，係移撥至外交部個人電腦及印表機及高雄培訓中心撤場移撥綜合擴大機、電視機、沙發椅等計473,943元、報廢郵資機及數位式攝影機、銀幕等計864,538元、電腦軟體攤銷數1,357,674元及商標權攤銷數78,624元。
- 3.本年度累計折舊/長期投資評價變動數58,877,242元，係本年度累計折舊數59,762,764元和除報廢及移撥財產累計折舊數885,522元。

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113年4月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	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 法定預算數	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)		
貿易推廣工作計畫	-	1,000,000	-	-	1,000,000	300,000	281,143	-	281,143	93.71	-18,857	-6.29		
機械及設備	-	1,000,000	-	-	1,000,000	300,000	281,143	-	281,143	93.71	-18,857	-6.29		
機械及設備	-	1,000,000	-	-	1,000,000	300,000	281,143	-	281,143	93.71	-18,857	-6.29		
購建中固定資產					-	-	-	-	-	-	-	-		
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
購建中固定資產					-	-	-	-	-	-	-	-		
雜項設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
雜項設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
中小企業發展計畫	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
機械及設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
機械及設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
一般建築及設備計畫	-	10,302,000	-	-	10,302,000	-	-	-	-	-	-	-		
機械及設備	-	10,062,000	-	-	10,062,000	-	-	-	-	-	-	-		
機械及設備	-	10,062,000	-	-	10,062,000	-	-	-	-	-	-	-		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
交通及運輸設備	-	106,000	-	-	106,000	-	-	-	-	-	-	-		
交通及運輸設備	-	106,000	-	-	106,000	-	-	-	-	-	-	-		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
雜項設備	-	134,000	-	-	134,000	-	-	-	-	-	-	-		
雜項設備	-	134,000	-	-	134,000	-	-	-	-	-	-	-		
總計	-	11,302,000	-	-	11,302,000	300,000	281,143	-	281,143	93.71	-18,857	-6.29		

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公(發)布前，暫按行政院核定數編列



# 經濟特別收入基金

## 平衡表

中華民國113年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資 產</b>	<b>36,887,288,451.00</b>	<b>100.00</b>	<b>負 債</b>	<b>855,031,388.00</b>	<b>2.32</b>
<b>一、流動資產</b>	<b>20,289,125,920.00</b>	<b>55.00</b>	<b>一、流動負債</b>	<b>713,452,596.00</b>	<b>1.93</b>
1.現金	17,859,188,539.00	48.42	1.應付款項	713,452,596.00	1.93
庫存現金	-	-	應付代收款	30,163,482.00	0.08
銀行存款	17,858,908,539.00	48.41	應付費用	683,289,114.00	1.85
零用及週轉金	280,000.00	-	應付利息	-	-
匯撥中現金	-	-	其他應付款	-	-
2.應收款項	388,785,828.00	1.05	2.預收款項	-	-
應收帳款	231,995,084.00	0.63	預收收入	-	-
備抵呆帳－應收帳款	-38,797.00	-	其他預收款	-	-
應收利息	1,923,031.00	0.01	<b>二、其他負債</b>	<b>141,578,792.00</b>	<b>0.38</b>
其他應收款	154,906,510.00	0.42	1.什項負債	141,578,792.00	0.38
3.短期貸墊款	536,360,000.00	1.45	存入保證金	22,533,158.00	0.06
短期貸款	536,360,000.00	1.45	應付保管款	-	-
4.預付款項	1,504,791,553.00	4.08	應付退休及離職金	55,700.00	-
預付費用	1,504,791,553.00	4.08	暫收及待結轉帳項	118,989,934.00	0.32
其他預付款	-	-			
<b>二、長期貸墊款及準備金</b>	<b>9,000,055,700.00</b>	<b>24.40</b>			
1.長期貸款	9,000,000,000.00	24.40			
長期貸款	9,000,000,000.00	24.40			
2.準備金	55,700.00	-			
退休及離職準備金	55,700.00	-			

# 經濟特別收入基金

## 平衡表

中華民國113年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>三、長期投資</b>	<b>234,661,302.00</b>	<b>0.64</b>	<b>淨資產</b>	<b>36,032,257,063.00</b>	<b>97.68</b>
1. 其他長期投資	234,661,302.00	0.64	<b>一、淨資產</b>	<b>36,032,257,063.00</b>	<b>97.68</b>
其他長期投資	269,248,940.00	0.73	1. 淨資產	36,032,257,063.00	97.68
其他長期投資評價調整	-34,587,638.00	-0.09	累積餘額	28,171,254,118.00	76.37
<b>四、固定資產</b>	<b>6,919,491,831.00</b>	<b>18.76</b>	本期賸餘	7,861,284,088.00	21.31
1. 土地	530,900,516.00	1.44	淨資產調整數	-281,143.00	-
土地	530,900,516.00	1.44			
2. 房屋建築及設備	5,298,232,403.00	14.36			
房屋建築及設備	6,091,354,373.00	16.51			
累計折舊-房屋建築及設備	-793,121,970.00	-2.15			
3. 機械及設備	263,640,675.00	0.71			
機械及設備	695,351,656.00	1.89			
累計折舊-機械及設備	-431,710,981.00	-1.17			
4. 交通及運輸設備	13,491,504.00	0.04			
交通及運輸設備	33,691,057.00	0.09			
累計折舊-交通及運輸設備	-20,199,553.00	-0.05			
5. 雜項設備	78,997,311.00	0.21			
雜項設備	221,148,076.00	0.60			
累計折舊-雜項設備	-142,150,765.00	-0.39			
6. 購建中固定資產	734,229,422.00	1.99			
購建中固定資產	734,229,422.00	1.99			

# 經濟特別收入基金

## 平衡表

中華民國113年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>五、無形資產</b>	<b>10,804,937.00</b>	<b>0.03</b>			
1.無形資產	10,804,937.00	0.03			
權利	1,527,595.00	-			
電腦軟體	9,277,342.00	0.03			
<b>六、其他資產</b>	<b>433,148,761.00</b>	<b>1.17</b>			
1.什項資產	433,148,761.00	1.17			
存出保證金	312,760,907.00	0.85			
催收款項	120,161,052.00	0.33			
備抵呆帳－催收款項	-4,773,198.00	-0.01			
暫付及待結轉帳項	5,000,000.00	0.01			
<b>合 計</b>	<b>36,887,288,451.00</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>36,887,288,451.00</b>	<b>100.00</b>

備註：

1. 推廣貿易基金：

19 信託代理與保證資產 68,774,000元 -- 1901 信託代理與保證資產 68,774,000元 -- 190103 保證品 68,774,000元。

29 信託代理與保證負債 68,774,000元 -- 2901 信託代理與保證負債 68,774,000元 -- 290103 應付保證品 68,774,000元。

主要係外貿協會辦理提升臺灣產業國際形象計畫及南港展覽館2館委託營運管理案之履約保證金等。

2. 中小企業發展基金：

19 信託代理與保證資產 8,000,000元 -- 1901 信託代理與保證資產 8,000,000元 -- 190103 保證品 8,000,000元。

29 信託代理與保證負債 8,000,000元 -- 2901 信託代理與保證負債 8,000,000元 -- 290103 應付保證品 8,000,000元。

係林口新創園A7棟營運移轉案委託營運管理契約之履約保證金。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

經濟特別收入基金  
收入支出表

中華民國113年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,709,548,251	12,559,851,008
代收及依法分配收入	1,643,944,344	4,822,892,318
推廣貿易服務費收入	519,071,148	1,273,396,789
能源研究發展收入	0	657,428,000
石油業務管理收入	746,629,819	2,373,379,431
再生能源發展收入	378,243,377	518,688,098
勞務收入	914,324	3,215,194
服務收入	914,324	3,215,194
財產收益	6,676,723	43,182,126
財產孳息收入	6,676,723	43,182,126
廢舊物品售價收入	-	-
財產交易利益	-	-
其他財產收入	-	-
投資收益	-	-
投資利益	-	-
政府撥入收入	7,180,000	7,565,380,000
公庫撥款收入	0	7,558,200,000
政府其他撥入收入	7,180,000	7,180,000
其他收入	50,832,860	125,181,370
受贈收入	-	-
雜項收入	50,832,860	125,181,370
支出	1,916,648,956	4,698,566,920
人事支出	3,049,654	15,170,965
人事支出	3,049,654	15,170,965
業務支出	1,090,645,287	1,890,429,386
業務支出	1,090,645,287	1,890,429,386
獎補助支出	806,756,989	2,721,702,462
補(協)助政府機關(構)	84,333,794	1,193,564,477
捐助國內團體	627,139,195	675,070,985
捐助私校	-	-
其他獎補助	95,284,000	853,067,000
財產損失	145,996	171,816
財產交易損失	145,996	171,816
投資損失	-	-
投資損失	-	-
折舊、折耗及攤銷	15,298,984	61,199,062
固定資產折舊	14,939,410	59,762,764
無形資產攤銷	359,574	1,436,298
其他支出	752,046	9,893,229
其他支出	752,046	9,893,229
本期賸餘(短絀)	-207,100,705	7,861,284,088
期初淨資產		28,171,254,118
解繳公庫		-
淨資產調整數		-281,143
期末淨資產		36,032,257,063

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

**經濟特別收入基金**  
**預算執行與會計收支對照表**  
中華民國113年1月1日至113年4月30日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數 (1)	調整數 (2)-(1)	會計收支 (2)	會計科目
<b>基金來源</b>	<b>12,559,797,297.00</b>	<b>53,711.00</b>	<b>12,559,851,008.00</b>	<b>收入</b>
徵收及依法分配收入	4,822,892,318.00	-	4,822,892,318.00	徵收及依法分配收入
勞務收入	3,215,194.00	-	3,215,194.00	勞務收入
財產收入	43,182,126.00	-	43,182,126.00	財產收益
	-	-	-	投資收益
政府撥入收入	7,565,380,000.00	-	7,565,380,000.00	政府撥入收入
其他收入	125,127,659.00	53,711.00	125,181,370.00	其他收入
<b>基金用途</b>	<b>4,637,477,185.00</b>	<b>61,089,735.00</b>	<b>4,698,566,920.00</b>	<b>支出</b>
用人費用	15,170,965.00	-	15,170,965.00	人事支出
服務費用	1,518,239,485.00	372,189,901.00	1,890,429,386.00	
材料及用品費	328,886.00	-328,886.00	-	
租金、償債、利息及相關手續費	307,603,859.00	-307,603,859.00	-	
稅捐及規費(強制費)	967,570.00	-967,570.00	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	63,289,586.00	-63,289,586.00	-	業務支出
短絀、賠償給付與支應退場支出	-	-	-	
其他	-	-	-	
營舍與設施工程支出	-	-	-	
捐助、補助與獎助	2,721,702,462.00	-	2,721,702,462.00	獎補助支出
資產短絀	-	171,816.00	171,816.00	財產損失
投資短絀	-	-	-	投資損失
償債、利息及相關手續費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	61,199,062.00	61,199,062.00	折舊、折耗及攤銷
償債、利息及相關手續費	-	-	-	還本付息支出
其他	9,893,229.00	-	9,893,229.00	其他支出
購建固定資產	281,143.00	-281,143.00	-	
購置無形資產	-	-	-	
非理財目的之長期投資	-	-	-	
遞延支出	-	-	-	
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>7,922,320,112.00</b>	<b>-61,036,024.00</b>	<b>7,861,284,088.00</b>	<b>本期賸餘(短絀)</b>
<b>期初基金餘額</b>	<b>20,944,946,525.00</b>	<b>7,226,307,593.00</b>	<b>28,171,254,118.00</b>	<b>期初淨資產</b>
<b>解繳公庫</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>解繳公庫</b>
	-	-281,143.00	-281,143.00	淨資產調整數
<b>期末基金餘額</b>	<b>28,867,266,637.00</b>	<b>7,164,990,426.00</b>	<b>36,032,257,063.00</b>	<b>期末淨資產</b>

註：

- 會計收入數較基金來源數差異53,711元：係本年度取得以前年度計畫經費撥付之商標權(權利)，屬其他收入。
- 會計支出數較基金用途數差異61,089,735元：財產損失171,816元，係固定資產報廢；折舊、折耗及攤銷61,199,062元，係固定資產折舊及無形資產攤銷；購建固定資產-281,143元，係固定資產增加所致。
- 期初淨資產較期初基金餘額差異7,226,307,593元，係配合會計法刪除第29條條文，將固定資產及無形資產列入平衡表表達所致。
- 淨資產調整數-281,143元，係固定資產增購後移撥至外交部。