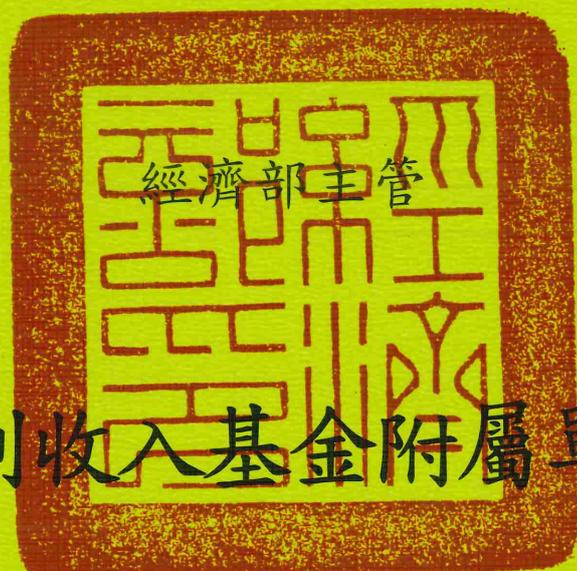


(審定版)

中華民國 112 年度
(112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日)

中央政府總決算



經濟特別收入基金附屬單位決算

(非營業部分)

經濟部 編

審計部 函

地址：10058臺北市杭州北路1號
承辦人：陳佑昇
電話：(02)2397-1366分機640
傳真：(02)2397-7884
電子信箱：yschen@mail.audit.gov.tw

受文者：經濟部

發文日期：中華民國113年7月30日

發文字號：台審部四字第1130022059號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

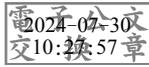
附件：如文

主旨：貴部112年度經濟特別收入基金決算業已審核竣事，茲發給審定書1份如附件，請查照。

說明：依據審計法第45條規定辦理。

正本：經濟部

副本：行政院主計總處(含附件)



審計部審核年度決算審定書

中華民國 113 年 7 月 30 日 (112) 特書字第 91 號

單位：新臺幣元

機關名稱	經濟部	基金名稱	經濟特別收入基金												
會計年度	中華民國 112 年度	決算類別	附屬單位決算												
項	目	預	算	數	決	算	數	修	正	數	決	算	審	定	數
來源、用途及餘絀															
基金來源			22,057,197,000			21,764,328,717			—					21,764,328,717	
基金用途			21,635,426,000			21,302,862,931			—					21,302,862,931	
本期賸餘(短絀)			421,771,000			461,465,786			—					461,465,786	
期初基金餘額			15,655,044,000			20,483,480,739			—					20,483,480,739	
期末基金餘額			16,076,815,000			20,944,946,525			—					20,944,946,525	

上列決算業經審核完竣，茲依審計法第 45 條之規定發給審定書。

經濟特別收入基金 112 年度附屬單位決算

目 次

甲、總說明	1~17
乙、決算報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表	18~19
貳、附屬表	
1.基金來源明細表	20~21
2.基金用途明細表	22~33
3.貸出款明細表	34~35
4.資本資產明細表	36~38
5.固定資產建設改良擴充明細表	39
6.所屬分決算來源、用途及餘絀概況表	40
7.資金轉投資及其餘絀明細表	41
8.員工人數彙計表	42
9.用人費用彙計表	43~44
10.媒體政策及業務宣導費彙計表	45
11.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	46
12.主要業務計畫執行績效摘要表	47~48
13.各項費用彙計表	49~50
14.管制性項目及統計所需項目比較表	51
丙、會計報表	
1.平衡表	52~54
2.收入支出表	55
3.現金流量表	56~57
丁、參考表	
決算與會計收支對照表	58~59
戊、附表	
1.推廣貿易基金分決算表	1-1~1-35
2.能源研究發展基金分決算表	2-1~2-27
3.石油基金分決算表	3-1~3-25
4.再生能源發展基金分決算表	4-1~4-18
5.中小企業發展基金分決算表	5-1~5-34

甲、總說明

經濟特別收入基金

總 說 明

中華民國 112 年度

壹、業務計畫實施績效

業務計畫	實施概況	實施成果/ 已完成或未完成之說明及因應改善措施
(一)貿易推廣 工作計畫	持續推動加入跨太平洋夥伴全面進步協定 (CPTPP) 及融入區域經濟整合,積極參與國際經貿組織、會議及活動,並推動與各國簽署經貿協定,強化我國與亞太地區各會員體合作關係	1. 積極推動加入跨太平洋夥伴全面進步協定 (CPTPP): CPTPP 成員於 112 年 7 月完成英國入會案,重申歡迎符合 CPTPP 高標準、展現遵守貿易承諾之經濟體加入,並將研擬效率、公平、高品質及維持高標準之入會程序。政府有信心符合 CPTPP 相關標準,本部配合行政院經貿談判辦公室規劃,持續透過強化與相關國家的經貿合作關係及多元管道爭取成員國支持,為我加入 CPTPP 創造有利條件。 2. 積極參與國際組織: 持續參與世界貿易組織 (WTO)、亞太經濟合作 (APEC)、政府間半導體會議 (GAMS)、經濟合作暨發展組織 (OECD) 各項會議、活動及相關議題討論。
	執行新南向政策,並深化我與主要貿易夥伴雙邊貿易關係,解決貿易障礙及促進產業鏈結	1. 新南向國家: (1) 加強雙邊對話: 112 年與新南向國家進行年度官方會議已完成 17 場,與印尼、印度、紐西蘭、澳洲等召開次、署長級雙邊經貿對話會議,並舉行臺印度 CEO 圓桌論壇,推動雙邊經貿與產業鏈結合作。 (2) 協助排除貿易障礙: 促請印度標準局儘速來臺查廠,協助我商順利取得化學品強制檢驗標章可出口印度。 2. 歐美地區: (1) 加強雙邊對話: 辦理部長級會議包括,第 4 屆臺美經濟繁榮夥伴對話 (EPPD)、臺歐盟貿易暨投資對話會

經濟特別收入基金

總 說 明

中華民國 112 年度

業務計畫	實施概況	實施成果/ 已完成或未完成之說明及因應改善措施
		<p>議、臺歐盟產業對話會議，另與加拿大、德國、英國等國家召開 11 場次、署長級雙邊經貿對話會議。</p> <p>(2) 強化產業鏈結：持續於「臺美科技貿易暨投資合作 (TTIC) 架構」下，與「美國在台協會」就資安/下世代通訊、半導體、電動車及再生能源等議題共同辦理數場研討會，亦透過 TTIC 架構深化與美國各州政府之經貿關係，112 年本部及國際貿易署與 4 個州簽署經貿合作備忘錄 (或協議)；與法國、比利時、德國等國家辦理 13 場經濟合作會議；辦理臺歐盟企業家聯誼會。</p> <p>3. 鞏固邦誼：召開第 25 屆臺史 (史瓦帝尼) 經技合作會議及第 22 屆臺巴 (巴拉圭) 經濟合作會議；臺瓜 (瓜地馬拉) 自由貿易協定 (FTA) 第 16 號決議文自 112 年 12 月 8 日生效。</p>
	<p>整合政府與民間資源，擬定適地化出口拓銷策略，辦理實體或線上拓銷活動，協助廠商拓展全球市場</p>	<p>1. 協助廠商拓展海外市場：辦理近 115 項海內外拓銷活動，協助 6.6 萬家次廠商拓展海外市場，布建海外通路逾 172 家次，促成 2,915 家買主對臺採購，爭取商機逾 69 億美元。</p> <p>2. 加強辦理臺灣形象展及臺灣週：於泰國、馬來西亞、印度等新南向國家辦理臺灣形象展系列活動，並新增辦理日本臺灣形象展，另於波蘭、埃及、墨西哥等地區辦理臺灣週，依各國適銷產業及消費市場需求規劃展覽主軸，共計協助 650 家次廠商與 6,213 家買主洽談，爭取商機逾 4.1 億美</p>

經濟特別收入基金

總 說 明

中華民國 112 年度

業務計畫	實施概況	實施成果/ 已完成或未完成之說明及因應改善措施
	掌握我國對外貿易之現況與發展，瞭解國際重大經貿議題之變動趨勢，並持續推動與各國洽談產證資訊合作機制及委託國內公協會簽發產證	元。 1. 為持續掌握國際經貿動向，本部各駐外單位蒐集駐在國商情及趨勢資訊，另定期編撰國際貿易情勢分析，上傳經貿資訊網「全球商機資訊」及「情勢分析」專區，並寄送公協會參考。 2. 112 年委託簽發產證件數 4,304 件與加發件數 10 件。
(二)能源研究發展工作計畫	能源政策與規劃	1. 蒐研美國、歐盟、德國、法國、韓國與日本等重要國家/區域共 114 則最新能源資訊及 9 篇研析報告，以掌握國際能源最新動態及趨勢發展。 2. 完成 2050 能源轉型溝通創新工具 1 式並辦理培力活動 16 場次。 3. 完成 112 年度性別平等推動計畫執行成果 1 份，並辦理同仁及民間女性團體性別意識培力活動 8 場次。
	氣候變遷調適與減緩	1. 研提「風電/光電」、「氫能」、「前瞻能源」、「電力系統與儲能」、「節能」等 5 項關鍵戰略行動計畫，經行政院於 112 年 4 月 21 日核定，並配合行政院永續會管考期程，於 112 年 8 月 1 日提送淨零戰略半年度報告。 2. 核定大型投資生產計畫能源使用說明書審查 6 件、核定案商轉後查核 3 件。 3. 推動能源部門調適管理制度與提升調適意識，完成 5 場教育訓練及服務 17 廠(處)

經濟特別收入基金

總 說 明

中華民國 112 年度

業務計畫	實施概況	實施成果/ 已完成或未完成之說明及因應改善措施
		能源業者進行風險評估與調適策略規劃；並經環境部報行政院核定通過「能源供給及產業領域氣候變遷調適行動方案（112-115 年）」。 4. 推動「第二期能源部門溫室氣體排放管制行動方案（112-115 年）」，並提報 111 年能源部門溫室氣體執行排放管制成果報告。
	國際能源談判研析與能源統計	1. 定期發布能源統計月報、年刊物及燃料燃燒之二氧化碳排放統計與分析，並參與「第 34 屆能源資料與分析專家分組會議」及「第 21 屆國際能源統計研討會」。 2. 研擬國際能源談判情資（含國際組織、區域/多邊協定、美歐國家、亞太及新南向國家）；支援區域及雙邊經貿談判；參與我國 WTO 第 5 次貿易政策檢討，並針對 6 會員體有關能源轉型議題之 15 項提問，予以回應。
	確保電力供應穩定	1. 因應核二 2 號機除役，新增通霄小型機組於 1 月起接受調度，另大潭 8 號機於 10 月通過滿載測試，配合供電。 2. 在新增燃氣機組及再生能源的挹注下，112 年 7 月用電最高峰時，備轉容量率均達 10% 以上，全年大致維持綠燈，供電情勢持續穩定。
	推動能源效率提升	1. 完成公告 1 項（除濕機）容許耗用能源基準及 4 項（具互連協定無風管空氣調節機、空氣清淨機、雙燈帽 LED 燈管、筒燈暨嵌燈）節能標章能源效率基準增修訂。 2. 實施新訂之 2 項（空氣清淨機、微波爐）

經濟特別收入基金

總 說 明

中華民國 112 年度

業務計畫	實施概況	實施成果/ 已完成或未完成之說明及因應改善措施
	節約能源技術研發	<p>容許耗用能源基準及 5 項（筆記型電腦、桌上型電腦、洗衣機、發光二極體燈泡、雙燈帽 LED 燈管）節能標章能源效率基準。</p> <p>3. 協助能源大用戶完成空調及空壓系統效率申報，掌握用戶公用設備之用能情形；另提供節能技術輔導 435 家次，協助發掘節能潛力 4.22 萬公秉油當量。</p> <p>1. 鏈結國內廠商參與並投資磁浮離心機與關鍵元件開發及製造，完成國內低碳 1 級能效磁浮冰水機技術自主化與在地化生產。</p> <p>2. 因應全球禁用高溫室氣體效應冷媒之趨勢，研發採用新冷媒且達 1 級能效之離心式冰水機，目前已開發完成採用 R513A 冷媒（潛勢值 573）之冰水機，並進行實場示範驗證中。同時，研發採用 R1234ze 冷媒(潛勢值 1)之壓縮機與冰水機，在維持高能源效率下，持續降低冷媒溫室氣體效應。</p> <p>3. 開發新型態 LED 電源架構，提高電源轉換效率 5~10%，並減少傳統電源對電感、變壓器及電解電容等大型元件之依賴，達到降低體積 40%、成本 20%之產品技術優勢。</p>
(三) 政府儲油、石油	建立政府安全儲油	<p>1. 委託業者代儲政府儲油 283 萬公秉。</p> <p>2. 政府及民間安全存量，均達法定存量。</p>
開發及技術研究計畫	落實油氣業經營管理之督導及查核，確保消費者權益，	<p>1. 查核液化石油氣氣源流向 72 家次；完成品質快篩 503 家次；查核油品流向 40 場次。</p> <p>2. 查核石油管線及儲油設施 22 場次；抽測</p>

經濟特別收入基金

總 說 明

中華民國 112 年度

業務計畫	實施概況	實施成果/ 已完成或未完成之說明及因應改善措施
	維護公共安全	石油管線 10 公里；快篩抽驗 4,436 站次加油站。 3. 查核 760 座加油站與其他設施營運設備；辦理 10 場次加氣站營運設備安全查核。 4. 抽驗天然氣品質 153 件次；查核天然氣輸儲設備 17 場次；抽測天然氣管線 20 公里。 5. 書面查核生質燃料及再生油品業者申報資料 32 家，以及汽柴油批發業、石油煉製業及輸出入業者申報與投保資料 282 家。 6. 查核 2 家天然氣進口事業及 25 家公用天然氣事業之經營業務狀況。
	補助偏遠與原住民族及離島地區石油設施、運輸費用及差價，增進民生福祉	補助偏遠與原住民族及離島地區石油設施、運輸費用及差價計 2.75 億餘元，以維持 76 個偏遠、原住民族及 19 個離島地區之市場供給能量，穩定當地油源供應，降低能源使用負擔。
	替代能源之研究發展與推廣	1. 氫能： (1) 完成 2 場次「經濟部氫能推動小組」工作會議，研析國際氫能發展策略、氫能發電場域設置規範及配套措施，盤點氫能相關技術與參數，研擬我國氫能推動策略與應用等規劃。 (2) 與國際氫能先導國家進行技術交流與合作，引進日本膜材開發再生能源產氫關鍵技術，同步與日本具實績之業者，共同執行臺灣液氫接收站建置可行性評估。 (3) 審查通過定置型燃料電池發電系統設置 1 案，建置容量為 600KW，全

經濟特別收入基金

總 說 明

中華民國 112 年度

業務計畫	實施概況	實施成果/ 已完成或未完成之說明及因應改善措施
		<p>臺建置容量達 1,401KW。</p> <p>2. 離岸風電：</p> <p>(1) 累計完成建置 283 座風力機，裝置容量 2,252MW，其中 112 年全年新增建置 95 座風力機，裝置容量 837MW。</p> <p>(2) 5G+AI 載具自動化離岸風機葉片檢測技術開發，進行船舶平台姿態判別與定位完成自動降落功能。</p> <p>(3) 風力發電運維人員作業暨安全輔助系統技術開發，完成風機作業場域立體空間模型建模。</p> <p>(4) 離岸風機水下基座防護系統技術開發，完成透過載具執行海生物清除作業。</p> <p>(5) 無人載具水下檢測系統整合與應用技術開發，完成水下檢測作業。</p> <p>3. 海洋能持續開發 KW 級波浪發電技術及機組，實際運轉發電，記錄最大發電輸出功率達 2,174KW。</p> <p>4. 太陽光電累積設置 12.123GW，其中 112 年全年設置 2.5GW，並持續推動屋頂型及地面型太陽光電發電設備。</p> <p>5. 協助穿隧氧化層鈍化接觸太陽電池 (TOPCON) 領頭羊業者精進雷射製程技術及疊焊模組開發，促成其尺寸由 M6 升級至 M10。並協助國內四大業者進行全面性技術升級，由鈍化射極與背面太陽電池 (PERC) 轉換 TOPCON。並開發下世代雙面鈍化接觸 (biPC) 製程，持續提供業者升級技術。</p> <p>6. 補助 17 家廠商計 32 座工業鍋爐完成設備</p>

經濟特別收入基金

總 說 明

中華民國 112 年度

業務計畫	實施概況	實施成果/ 已完成或未完成之說明及因應改善措施
	提升能源效率 管理及節約油 氣	<p>汰換。</p> <p>7. 輔導 7 家廠商計 21 座工業鍋爐依個案現況，以燃料替代、燃燒效率或防制設備等做法進行改善。</p> <p>1. 電動機車產業環境加值補助： (1) 補助民眾購買 69,332 輛電動機車（相當於減少二氧化碳 0.84 萬公噸）。 (2) 補助業者設置 927 站充換電站。 (3) 補助 1,841 家次機車行購買試乘車，1,962 家次機車行購買維修診斷工具。</p> <p>2. 住宅能效提升補助：截至 112 年 12 月底已審核通過補助 161.4 萬台，有效促成老舊家電汰換為 1 級能效產品，每年可節電量 9.6 億度（相當於減少二氧化碳 48.9 萬噸）。</p> <p>3. 商業服務業節能設備補助： (1) 設備汰換已審核通過補助空調 29,961 台及照明 156,827 具。 (2) 系統節能專案已審核通過 88 案。 (3) 設備汰換及系統節能專案，達成節電量 2.03 億度（相當於減少二氧化碳 10.31 萬噸）。</p>
(四)再生能源 推廣計畫	研擬再生能源 發展策略，逐 步達成 114 年 推動目標	<p>加速推動各項再生能源發展，截至 112 年 12 月底，國內再生能源累計裝置容量達約 17,916MW，其中 112 年新增裝置容量達約 3,784MW。</p> <p>1. 檢討及訂定 113 年度再生能源電能躉購費率及再生能源發展基金繳交費率。 2. 完成修訂「再生能源發展條例」部分條文。 3. 研究各國再生能源躉購制度，檢討我國躉購制度獎勵機制。</p>
	再生能源發展 策略、躉購及 基金費率研析	

經濟特別收入基金

總 說 明

中華民國 112 年度

業務計畫	實施概況	實施成果/ 已完成或未完成之說明及因應改善措施
	再生能源發電設備認定及查核作業	<ol style="list-style-type: none">1. 核准再生能源發電設備同意備案9,591件，總裝置容量2,232.04MW；設備登記8,819件，總裝置容量1,334.36MW。2. 查核再生能源發電設備運轉情形111場次。3. 完成修訂「再生能源發電設備設置管理辦法」部分條文。4. 研究各國小水力、地熱能及海洋能申設程序，檢討我國行政認定制度。
	電力用戶設置再生能源發電設備之查核、輔導與政策規劃	<ol style="list-style-type: none">1. 掌握電力用戶規劃設置再生能源情形，並依111年公用售電業所提供之用電資料進行義務通知，審查電力用戶申報之義務執行計畫書，並統計各項履行義務方式之容量及額度。2. 辦理3場次再生能源義務用戶義務執行申報說明會。3. 辦理4場次用電大戶條款檢討意見徵詢會議。
	太陽光電模組回收處理業務	<ol style="list-style-type: none">1. 檢討及訂定112年度「設置及更換太陽光電發電設備應繳納模組回收費用之一定金額」。2. 完成太陽光電廢棄案場除役9案。
	再生能源示範補助及推廣利用	<ol style="list-style-type: none">1. 補助原住民地區參與再生能源設置示範獎勵1案。2. 補助地方政府辦理再生能源設置行動專案1案。3. 補助合作社及社區公開募集設置再生能源公民電廠示範獎勵第一階段26案，核定第二階段1案；因社區居民參與投資意願及出資比例難以達到第2階段補助資格，致較少團體符合申請條件，爰刻正修訂獎勵辦法，期能擴大推動效益。

經濟特別收入基金

總 說 明

中華民國 112 年度

業務計畫	實施概況	實施成果/ 已完成或未完成之說明及因應改善措施
		<p>4. 補助地熱能發電示範獎勵 1 案；因地層構造、水文條件較預期複雜，影響調查分析、鑿井期程等因素，導致地熱案場開發進度受限，現已成立地熱單一服務窗口，協助跨部會協調法規相關議題，並刻正辦理地熱能探勘、開發階段子法相關法制作業，建立申設標準程序，調整獎勵辦法撥款期程，以利業者前期資金投入。</p> <p>5. 補助地方政府沼氣發電系統推廣 2 案。</p> <p>6. 補助嘉義縣國有鹽業用地太陽光電示範場域計畫 7 案。</p>
	補助地方政府辦理再生能源發電設備認定與查核業務	補助 22 個直轄市及（縣）市政府辦理再生能源發電設備認定、撤銷、廢止、查核等業務，及核定各地方政府 113 年度之經費申請案。
	太陽光電結合漁業環境友善維護計畫	本計畫尚在辦理行政契約簽訂程序，致未開放補助申請，現正辦理契約內容確認，並已公告受理 113 年度太陽光電結合漁業環境友善維護計畫之補助申請，及審查完成 2 案。
(五) 中小企業發展計畫	配合「青年創業圓夢方案」及「中小企業加速投資行動方案」，協助中小企業取得創業經營、升級轉型等不同發展階段所需資金	<p>1. 青年創業圓夢方案：辦理「青年創業及啟動金貸款」共 1 萬 3,328 件，融資金額計 124.31 億元。</p> <p>2. 中小企業加速投資行動方案：通過資格審查廠商共 91 家，投資金額計 434.26 億元。</p>
	完善中小企業財務融通協助機制與財務支	<p>1. 設置馬上辦服務中心單一服務諮詢窗口，提供免付費專線諮詢 4 萬 419 案次。</p> <p>2. 辦理中小企業融資與債權債務協處服</p>

經濟特別收入基金

總 說 明

中華民國 112 年度

業務計畫	實施概況	實施成果/ 已完成或未完成之說明及因應改善措施
	援輔導體系，協助中小企業健全財務體質、強化資金動能	<p>務，協助 12 家企業取得貸款計 1 億 2,700 萬元及 97 家企業成功協商展延貸款計 154 億 6,903 萬 9 千元。</p> <p>3. 建置 124 名榮譽會計師團隊，提供中小企業財會諮詢服務 1,875 次，財會及數位工具診斷輔導 100 案，融資培育輔導 84 案，財務知能課程/活動 23 場，培育財會人員 740 人次。</p> <p>4. 維運中小企業融資服務平台，介接企業營運相關資料提供 28 家會員銀行等單位查詢，降低資訊不對稱，成功媒合 5,564 家中小企業融資金額計 923 億 2,778 萬元。</p>
	發展國際級創業聚落，並透過創業創新生態研析、各項創業育成機制、參與國際事務等，提供中小與新創企業、社會創新育成支援與服務	<p>1. 營運林口新創園國際創業聚落，計服務 366 家新創及中小企業。</p> <p>2. 營運南科、南軟、高軟及竹醫等 4 所育成中心，共培育 190 家中小及新創企業，促成投增資金額計 8.17 億元。</p> <p>3. 促成 12 家中大型企業參與合作，並與新創進行商務媒合；培育 22 家國際新創團隊，協助開發在臺商機。</p> <p>4. 辦理女性創業知能課程及活動 38 場，共培訓 2,312 人次；另促成 36 家女創企業投增資及商機媒合 1 億 4,465 萬元。</p> <p>5. 新增 121 家中小企業、非營利事業組織登錄於社會創新組織登錄資料庫，提供諮詢 71 家次，招募 63 家企業加入產業夥伴。</p>
	辦理中小企業法規調適，打造彈性、友善之法規環境，並協助我國參	<p>1. 運行中小企業法規調適平台與機制，促成調適案例 12 案；建置榮譽律師團隊，提供諮詢服務 1,412 件；針對企業經營法規、消保觀念等法規宣導活動 15 場。</p> <p>2. 於 APEC 場域提出「APEC 數位創新實踐</p>

經濟特別收入基金

總 說 明

中華民國 112 年度

業務計畫	實施概況	實施成果/ 已完成或未完成之說明及因應改善措施
	與 APEC 中小企業會議，舉辦國際論壇及雙邊會議，提升我國中小企業國際參與	<p>中小企業低碳轉型倡議」，並辦理「APEC 數位創新加速中小企業綠色轉型論壇」。</p> <p>3. 發掘可進入日本及亞太市場之企業，並針對食品、智慧醫療等領域，辦理 5 場臺日亞太中小企業交流活動，邀請超過 100 家企業參與。</p>
	強化中小企業地方網絡服務機制、辦理相關活動，提供中小企業學習交流機會並提升經營管理能力，落實地方服務	<p>1. 辦理中小企業榮譽指導員（企業服務志工）交流學習與訓練活動 6 場，協助政策資源宣導說明會 17 場；維運更新企業服務志工網站資訊及政策資訊知識庫 2,028 則，服務時數 45,772 小時。</p> <p>2. 補（捐）助各縣市地方政府中小企業服務中心、工商業會、工商發展投資策進會及中小企業相關服務團體，佈建在地服務網絡，傳達政府政策及輔導措施：</p> <p>(1) 提供諮詢服務 189,657 次，辦理講習、觀摩及座談活動 1,087 場，計 64,326 人次參加。</p> <p>(2) 辦理國家磐石獎選拔申請、資格審查、選拔及表揚等作業，共選出 7 家優秀企業。</p>
	協助中小企業掌握永續材質應用能力，提升循環經濟產品品質或服務模式創新，接軌國際綠色市場	<p>1. 推廣永續材質開發與供需媒合應用，已成功媒合 21 案（如回收尼龍自行車零用應用、海廢再生料化妝器開發等），開發如海廢鋼珠筆、海廢獎牌等永續產品，獲得 11 筆訂單。另辦理國內外相關材質推廣研討、工作坊活動，共 37,763 人次參與，增進循環經濟應用新知及拓展機會。</p> <p>2. 診斷關懷中小企業循環開發 120 家次，深入輔導 10 案共 52 家中小企業落實循環經濟創新應用，如晶圓盒循環再利用、菱殼</p>

經濟特別收入基金

總 說 明

中華民國 112 年度

業務計畫	實施概況	實施成果/ 已完成或未完成之說明及因應改善措施
		碳紡織品開發等，創造產值、促進研發或生產投資金額約 5.84 億元、實質減碳 6,878 噸。 3. 協助中小企業與國際商機媒合，提供採購相關規範要求與諮詢服務，並藉由國內外媒體多方管道曝光，以循環經濟的綠色產品進入國際供應鏈，促成 3 筆國際訂單。
(六)一般行政管理計畫	辦理基金行政業務	1. 推廣貿易基金：協助辦理各項計畫及捐(補)助事項等行政工作。 2. 石油基金：辦理基金收退費、核定公用天然氣事業供氣計畫及出納作業等行政工作。 3. 中小企業發展基金：辦理基金管理業務等行政工作。
(七)一般建築及設備計畫	購置機械設備、交通及運輸設備與辦公雜項設備等	1. 推廣貿易基金：購置網路交換器及印表機等。 2. 能源研究發展基金：擴充電話系統。

貳、基金來源、用途及餘絀情形

- 一、基金來源：決算數 21,764,328,717 元，較預算數 22,057,197,000 元，減少 292,868,283 元，約減少 1.33%，主要係推廣貿易基金因我國實際進出口貨品總值低於預期，推廣貿易服務費收入較預期減少所致。
- 二、基金用途：決算數 21,302,862,931 元，較預算數 21,635,426,000 元，減少 332,563,069 元，約減少 1.54%，主要係推廣貿易基金捐助金融機構辦理海外公共工程貸款利息補助計畫等案，因案源成案情況尚不確定，致執行未如預期，及中小企業發展基金之中小企業加速投資行動方案，委託融資手續費與青年創業及啟動金貸款利息補貼費用核銷較預期減少所致。
- 三、預算基礎之本期賸餘：決算賸餘數 461,465,786 元，較預算賸餘數

經濟特別收入基金

總 說 明

中華民國 112 年度

421,771,000 元，增加 39,694,786 元，約增加 9.41%，主要係上述原因增減互抵所致。

參、現金流量結果

- 一、業務活動之現金流量：業務活動之淨現金流入 324,679,812 元，包括會計基礎之本期賸餘 295,399,645 元，調整非現金項目現金流入 29,280,167 元。
- 二、投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流出 5,174,465 元，其中現金流入 559,809,589 元，係減少短期貸款 510,523,060 元、理財目的之長期投資 3,162,328 元、其他資產 46,124,201 元；現金流出 564,984,054 元，包括增加短期貸款 500,000,000 元、固定資產 18,715,402 元、無形資產 1,069,022 元、其他資產 45,199,630 元。
- 三、籌資活動之現金流量：籌資活動之淨現金流出 525,995,694 元，其中現金流入 4,733,914,278 元，係增加其他負債；現金流出 5,259,909,972 元，係減少其他負債。
- 四、現金及約當現金淨減 206,490,347 元，係期末現金 16,154,315,321 元，較期初現金 16,360,805,668 元減少之數。

肆、資產負債情況

- 一、資產部分：32,656,080,515 元。
 - (一) 流動資產 19,002,454,104 元：
 1. 包括銀行存款 16,154,315,321 元、應收款項 1,485,949,010 元、短期貸墊款 693,240,120 元及預付款項 668,949,653 元。
 2. 較上年度減少 4,257,414 元，主要係石油基金住宅能效提升計畫補助申請案件激增，經行政院 112 年 7 月 11 日院臺綠能字第 1121028438 號函同意擴增計畫經費，銀行存款因而減少所致。
 - (二) 長期貸墊款及準備金 6,000,034,432 元：
 1. 包括長期貸款 6,000,000,000 元及準備金 34,432 元。
 2. 較上年度增加 34,432 元，係推廣貿易基金退休及離職準備金增加所致。
 - (三) 長期投資 234,661,302 元：

經濟特別收入基金

總 說 明

中華民國 112 年度

1. 係其他長期投資。

2. 較上年度減少 3,194,684 元，係中小企業發展基金處分聯策科技股份有限公司股票所致。

(四) 固定資產 6,979,426,411 元：

1. 包括土地 530,900,516 元、房屋建築及設備淨額 5,332,519,381 元、機械及設備淨額 280,992,161 元、交通及運輸設備淨額 14,725,385 元、雜項設備淨額 86,059,546 元及購建中固定資產 734,229,422 元。

2. 較上年度減少 160,120,911 元，主要係上述各項資產攤提折舊所致。

(五) 無形資產 12,187,524 元：

1. 包括權利 1,552,508 元及電腦軟體 10,635,016 元。

2. 較上年度減少 2,782,902 元，主要係上述各項無形資產辦理攤銷所致。

(六) 其他資產 427,316,742 元：

1. 係什項資產，包括存出保證金 312,760,907 元及催收款項淨額 114,555,835 元。

2. 較上年度增加 111,754,796 元，主要係再生能源發展基金將風電廠商逾期未繳交違約罰款及利息，由其他應收款及應收利息轉列催收款項所致。

二、負債部分：4,484,826,397 元。

(一) 流動負債 3,571,920,924 元：

1. 包括應付款項 3,562,504,725 元及預收款項 9,416,199 元。

2. 較上年度增加 171,994,934 元，主要係能源研究發展基金補助計畫估列之應付費用增加所致。

(二) 其他負債 912,905,473 元：

1. 係什項負債，包括存入保證金 22,383,208 元、應付退休及離職金 34,432 元、暫收及待結轉帳項 890,487,833 元。

2. 較上年度減少 525,961,262 元，主要係石油基金暫收進口油品徵收應退費款減少所致。

經濟特別收入基金

總 說 明

中華民國 112 年度

三、淨資產部分：28,171,254,118 元，係累積餘額，較上年度增加 295,399,645 元，主要係上述原因所致。

伍、其他

一、納入國庫集中支付說明：

推廣貿易基金及能源研究發展基金 112 年底現金分別為 100 億 4,912 萬 9,293 元及 22 億 1,312 萬 8,032 元，其中 80 億 623 萬 9,135 元及 14 億 1,120 萬 6,629 元，配合政策納入國庫集中支付（包括推廣貿易服務費收入、能源研究發展收入等），其減少之利息收入，低於國庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

二、112 年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

（一）石油基金之政府儲油、石油開發及技術研究計畫決算數超過預算數，主要係因住宅能效提升計畫補助申請案件激增，擴增 33 億元經費，由基金累積餘額支應，並於國庫編列 113 年度預算撥補，奉行政院 112 年 7 月 11 日院臺綠能字第 1121028438 號函同意，112 年度決算數 2,779,500,000 元。

（二）能源研究發展基金之一般建築及設備計畫，為因應能源局於 112 年 9 月 26 日改為能源署後，業務及員額大幅成長，爰須擴充電話系統，以利與民眾及其他機關人員接洽及聯繫，確保各項重要業務之推行。112 年度擴充電話系統，因未及編列預算，依預算法第 88 條之規定，經行政院 112 年 8 月 8 日院授經計字第 11200669670 號函同意先行辦理，並於 113 年度補辦預算，112 年度奉准先行辦理數 625,298 元，決算數 600,000 元。

三、自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：

（一）依據行政院核定之「國家會展中心（南港展覽館擴建）」（以下簡稱台北南港展覽館 2 館）興建計畫綜合規劃報告，本案總經費為 72.664 億元，自償率為 60.1%。其中非自償性部分 28.993 億元，係由國際貿易署（原國際貿易局）公務預算負擔；另具自償性部分 43.671 億元，則由推廣貿易基金預算負擔，本案所需經費已於 107 年度編列完畢。

（二）台北南港展覽館 2 館由本部依促參法規定，委託中華民國對外貿

經濟特別收入基金

總 說 明

中華民國 112 年度

易發展協會營運管理，該館已於 108 年 3 月 4 日落成啟用，經營展覽、會議及活動等業務。

- (三) 台北南港展覽館 2 館係由臺北市政府以設定地上權提供土地予本部興建，地上權存續期間為 55 年，權利金收益由推廣貿易基金與臺北市政府以均分原則辦理。截至 112 年底推廣貿易基金權利金收入實收為 3.74 億餘元，另 113 至 119 年營運單位中華民國對外貿易發展協會預估繳付權利金總額為 22.048 億餘元，其中推廣貿易基金可獲權利金收益約可達 11.024 億餘元。另預估於前述地上權存續期間，台北南港展覽館 2 館由推廣貿易基金收取之權利金收益將超過所負擔之自償性投入成本。

本 頁 空 白

乙、決算報表

壹、主要表

經濟特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
基金來源	22,057,197,000	100.00	21,764,328,717	100.00	-292,868,283	-1.33	17,334,308,831	100.00
徵收及依法分配收入	14,946,347,000	67.76	14,529,960,429	66.76	-416,386,571	-2.79	14,991,249,128	86.48
違規罰款收入			50,000	0.00	50,000			
推廣貿易服務費收入	6,023,079,000	27.31	5,644,252,019	25.93	-378,826,981	-6.29	6,579,012,069	37.95
能源研究發展收入	3,156,884,000	14.31	3,156,884,000	14.50			3,092,076,000	17.84
石油業務管理收入	4,845,000,000	21.97	4,907,720,963	22.55	62,720,963	1.29	4,696,717,949	27.09
再生能源發展收入	921,384,000	4.18	821,053,447	3.77	-100,330,553	-10.89	623,443,110	3.60
勞務收入	46,578,000	0.21	18,544,469	0.09	-28,033,531	-60.19	39,817,041	0.23
服務收入	46,578,000	0.21	18,544,469	0.09	-28,033,531	-60.19	39,817,041	0.23
財產收入	243,157,000	1.10	353,556,877	1.62	110,399,877	45.40	203,382,793	1.17
財產處分收入			60,866	0.00	60,866		48,824	0.00
租金收入	16,556,000	0.08	19,727,824	0.09	3,171,824	19.16	13,847,175	0.08
權利金收入	182,798,000	0.83	190,413,494	0.87	7,615,494	4.17	100,831,677	0.58
利息收入	41,903,000	0.19	131,781,883	0.61	89,878,883	214.49	80,578,745	0.46
投資收入	1,900,000	0.01	11,572,810	0.05	9,672,810	509.10	8,076,372	0.05
政府撥入收入	6,397,180,000	29.00	6,397,180,000	29.39			1,363,037,000	7.86
公庫撥款收入	6,390,000,000	28.97	6,390,000,000	29.36			1,355,480,000	7.82
政府其他撥入收入	7,180,000	0.03	7,180,000	0.03			7,557,000	0.04
其他收入	423,935,000	1.92	465,086,942	2.14	41,151,942	9.71	736,822,869	4.25
雜項收入	423,935,000	1.92	465,086,942	2.14	41,151,942	9.71	736,822,869	4.25
基金用途	21,635,426,000	98.09	21,302,862,931	97.88	-332,563,069	-1.54	14,749,102,321	85.09
貿易推廣工作計畫	5,784,291,000	26.22	4,964,788,413	22.81	-819,502,587	-14.17	4,685,560,723	27.03
購建固定資產	721,000	0.00	604,402	0.00	-116,598	-16.17	2,735,819	0.02
其他	5,783,570,000	26.22	4,964,184,011	22.81	-819,385,989	-14.17	4,682,824,904	27.01
能源研究發展工作計畫	3,185,052,000	14.44	3,125,647,024	14.36	-59,404,976	-1.87	3,152,156,979	18.18
其他	3,185,052,000	14.44	3,125,647,024	14.36	-59,404,976	-1.87	3,152,156,979	18.18
政府儲油、石油開發及技術研究計畫	9,259,026,000	41.98	11,074,033,915	50.88	1,815,007,915	19.60	4,892,829,125	28.23
其他	9,259,026,000	41.98	11,074,033,915	50.88	1,815,007,915	19.60	4,892,829,125	28.23
再生能源推廣計畫	655,464,000	2.97	229,787,297	1.06	-425,676,703	-64.94	188,110,370	1.09
其他	655,464,000	2.97	229,787,297	1.06	-425,676,703	-64.94	188,110,370	1.09

經濟特別收入基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
中小企業發展計畫	2,702,904,000	12.25	1,856,143,230	8.53	-846,760,770	-31.33	1,791,420,240	10.33
購建固定資產			3,815,460	0.02	3,815,460			
其他	2,702,904,000	12.25	1,852,327,770	8.51	-850,576,230	-31.47	1,791,420,240	10.33
一般行政管理計畫	42,234,000	0.19	38,167,512	0.18	-4,066,488	-9.63	37,997,013	0.22
其他	42,234,000	0.19	38,167,512	0.18	-4,066,488	-9.63	37,997,013	0.22
一般建築及設備計畫	6,455,000	0.03	14,295,540	0.07	7,840,540	121.46	1,027,871	0.01
購建固定資產	6,455,000	0.03	14,295,540	0.07	7,840,540	121.46	1,027,871	0.01
本期賸餘(短絀)	421,771,000	1.91	461,465,786	2.12	39,694,786	9.41	2,585,206,510	14.91
期初基金餘額	15,655,044,000	70.97	20,483,480,739	94.11	4,828,436,739	30.84	17,898,274,229	103.25
解繳公庫								
期末基金餘額	16,076,815,000	72.89	20,944,946,525	96.24	4,868,131,525	30.28	20,483,480,739	118.17

註：

本表「期初基金餘額」包含本年度併入本基金項下中小企業發展基金部分，並配合債務基金、特別收入基金及資本計畫基金基金來源、用途及餘絀表預算科目重新分類之數表達。

貳、附屬表

本 頁 空 白

經濟特別

基金來源

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
徵收及依法分配收入	14,946,347,000	14,529,960,429
違規罰款收入		50,000
推廣貿易服務費收入	6,023,079,000	5,644,252,019
能源研究發展收入	3,156,884,000	3,156,884,000
石油業務管理收入	4,845,000,000	4,907,720,963
再生能源發展收入	921,384,000	821,053,447
勞務收入	46,578,000	18,544,469
服務收入	46,578,000	18,544,469
財產收入	243,157,000	353,556,877
財產處分收入		60,866
租金收入	16,556,000	19,727,824
權利金收入	182,798,000	190,413,494
利息收入	41,903,000	131,781,883
投資收入	1,900,000	11,572,810
政府撥入收入	6,397,180,000	6,397,180,000
公庫撥款收入	6,390,000,000	6,390,000,000
政府其他撥入收入	7,180,000	7,180,000
其他收入	423,935,000	465,086,942
雜項收入	423,935,000	465,086,942
合 計	22,057,197,000	21,764,328,717

收入基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-416,386,571	-2.79	
50,000		主要係中小企業發展基金辦理中小企業加速投資行動方案升級轉型發展計畫之違約罰款收入。
-378,826,981	-6.29	
62,720,963	1.29	
-100,330,553	-10.89	主要係再生能源發展基金太陽光電結合漁業環境友善維護收入，尚與台灣電力股份有限公司辦理行政契約簽訂程序，無公積金收入，及售電業與自用發電設備設置收入未如預期所致。
-28,033,531	-60.19	
-28,033,531	-60.19	主要係中小企業發展基金因林口新創園A6、B5及A3展演空間於112年促參，故已無服務收入所致。
110,399,877	45.40	
60,866		主要係能源研究發展基金及石油基金報廢財產之變賣收入。
3,171,824	19.16	主要係中小企業發展基金林口新創園A6、B5及A3展演空間於112年促參，依契約規定繳納土地租金，故土地租金收入較預期增加所致。
7,615,494	4.17	
89,878,883	214.49	主要係推廣貿易基金及石油基金專戶存款利息收入較預期增加所致。
9,672,810	509.10	主要係中小企業發展基金台灣育成及華陽中小企業開發股份有限公司111年度現金股利。
41,151,942	9.71	
41,151,942	9.71	
-292,868,283	-1.33	

經濟特別

基金用途

中華民國

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數
貿易推廣工作計畫	5,784,291,000	4,964,788,413
服務費用	3,735,320,000	3,577,942,968
郵電費	952,000	1,287,563
旅運費	42,377,000	20,845,215
修理保養及保固費	1,440,000	938,575
一般服務費	2,667,000	2,555,754
專業服務費	3,400,287,000	3,324,021,447
媒體政策及業務宣導費	143,965,000	118,334,698
推展費	143,632,000	109,959,716
材料及用品費	32,000	18,700
用品消耗	32,000	18,700
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	1,521,000	1,673,424
購建固定資產	721,000	604,402
購建無形資產	800,000	1,069,022
稅捐及規費(強制費)	60,000,000	61,608,672
房屋稅	60,000,000	61,608,672
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,939,175,000	1,285,888,754
會費	228,000	221,241
捐助、補助與獎助	1,918,947,000	1,280,480,329
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	20,000,000	5,187,184
短絀、賠償給付與支應退場支出	3,123,000	363,011
各項短絀	3,123,000	363,011
其他	45,120,000	37,292,884
其他支出	45,120,000	37,292,884

收入基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-819,502,587	-14.17	1. 主要係捐助金融機構辦理海外公共工程貸款利息補助計畫等案因新南向國家多優先採取公私協力模式合作取得資金進行建設，已透過駐外館處等途徑積極開發案源，目前已就潛在案源進行評估中，惟該等案源成案情況尚不確定；委託辦理國際企業人才培訓及提升臺灣產業國際形象計畫等案，受培訓業務轉型、評估後停辦效益不佳活動等因素，致執行未如預期。 2. 服務費用含編列辦理出進口廠商繳交推貿服務費相關資料登錄及欠費廠商催收等業務之勞務承攬進用人力3人，預算數1,302,000元，實際進用3人，決算數1,212,228元；辦理接聽廠商洽詢出進口廠商登記、輸出入規定等業務之勞務承攬進用人力1人，預算數1,365,000元，實際進用1人，決算數1,107,627元；辦理雙邊經貿相關機密文書處理作業之勞務承攬，預算數0元，實際進用1人，決算數183,946元。
-157,377,032	-4.21	
335,563	35.25	
-21,531,785	-50.81	
-501,425	-34.82	
-111,246	-4.17	
-76,265,553	-2.24	
-25,630,302	-17.80	
-33,672,284	-23.44	
-13,300	-41.56	
-13,300	-41.56	
152,424	10.02	
-116,598	-16.17	
269,022	33.63	
1,608,672	2.68	
1,608,672	2.68	
-653,286,246	-33.69	
-6,759	-2.96	
-638,466,671	-33.27	
-14,812,816	-74.06	
-2,759,989	-88.38	
-2,759,989	-88.38	
-7,827,116	-17.35	
-7,827,116	-17.35	

經濟特別

基金用途

中華民國

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數
能源研究發展工作計畫	3,185,052,000	3,125,647,024
服務費用	1,225,779,000	1,216,959,311
郵電費	2,750,000	2,657,933
旅運費	3,680,000	3,539,733
印刷裝訂及公告費	160,000	95,735
修理保養及保固費	50,000	64,500
一般服務費	696,000	382,107
專業服務費	1,169,535,000	1,172,132,265
媒體政策及業務宣導費	23,299,000	17,017,931
推展費	25,609,000	21,069,107
材料及用品費	1,000,000	972,679
用品消耗	1,000,000	972,679
租金、償債、利息及相關手續費	265,000	235,930
機器租金	265,000	235,930
稅捐及規費(強制費)		6,313
規費		6,313
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,958,008,000	1,907,402,034
會費	15,000	16,000
捐助、補助與獎助	1,957,393,000	1,906,786,034
分擔	600,000	600,000
其他		70,757
其他支出		70,757

收入基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-59,404,976	-1.87	服務費用含編列辦理能源資料蒐集、新聞聯絡及發布等業務之勞務承攬進用人力1人，預算數696,000元，實際進用1人，決算數382,107元。
-8,819,689	-0.72	
-92,067	-3.35	
-140,267	-3.81	
-64,265	-40.17	
14,500	29.00	
-313,893	-45.10	
2,597,265	0.22	
-6,281,069	-26.96	
-4,539,893	-17.73	
-27,321	-2.73	
-27,321	-2.73	
-29,070	-10.97	
-29,070	-10.97	
6,313		
6,313		
-50,605,966	-2.58	
1,000	6.67	
-50,606,966	-2.59	
70,757		
70,757		

經濟特別

基金用途

中華民國

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數
政府儲油、石油開發及技術研究計畫	9,259,026,000	11,074,033,915
服務費用	877,974,000	966,005,411
旅運費	1,036,000	877,143
專業服務費	826,355,000	913,351,279
媒體政策及業務宣導費	26,255,000	23,346,135
推展費	24,328,000	28,430,854
租金、償債、利息及相關手續費	2,246,105,000	2,235,733,427
雜項設備租金	2,246,105,000	2,235,733,427
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,134,947,000	7,871,901,327
捐助、補助與獎助	6,132,197,000	7,869,485,727
分擔	2,750,000	2,415,600
其他		393,750
其他支出		393,750
再生能源推廣計畫	655,464,000	229,787,297
服務費用	83,500,000	76,630,400
專業服務費	77,500,000	73,448,250
媒體政策及業務宣導費	2,800,000	
推展費	3,200,000	3,182,150
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	571,964,000	150,369,599
捐助、補助與獎助	571,964,000	150,369,599
其他		2,787,298
其他支出		2,787,298

收入基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註	
金額	%		
1,815,007,915	19.60	主要係住宅能效提升計畫補助申請案件激增，經行政院112年7月11日院臺綠能字第1121028438號函同意，擴增計畫經費所致。	
88,031,411	10.03		
-158,857	-15.33		
86,996,279	10.53		
-2,908,865	-11.08		
4,102,854	16.86		
-10,371,573	-0.46		
-10,371,573	-0.46		
1,736,954,327	28.31		
1,737,288,727	28.33		
-334,400	-12.16		
393,750			
393,750			
-425,676,703	-64.94		主要係地熱能發電系統示範獎勵，因地層構造、水文條件較預期複雜，影響調查分析、鑿井期程等因素，導致地熱案場開發進度受限；合作社及社區公開募集設置再生能源公民電廠示範獎勵，因社區居民參與投資意願及出資比例難以達到第2階段補助資格，爰較少團體符合申請條件；太陽光電結合漁業環境友善維護計畫，因台灣電力股份有限公司對公積金帳務委託服務費用報價過高，經多次磋商議價始有共識，尚在辦理行政契約簽訂程序，故無公積金收入，未開放補助申請，致執行未如預期。
-6,869,600	-8.23		
-4,051,750	-5.23		
-2,800,000	-100.00		
-17,850	-0.56		
-421,594,401	-73.71		
-421,594,401	-73.71		
2,787,298			
2,787,298			

經濟特別

基金用途

中華民國

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數
中小企業發展計畫	2,702,904,000	1,856,143,230
服務費用	1,624,244,000	1,242,707,172
水電費	3,810,000	692,724
郵電費	30,000	22,104
旅運費	1,724,000	615,804
修理保養及保固費	2,025,000	819,223
保險費	2,100,000	99,335
一般服務費	1,238,910,000	870,380,301
專業服務費	373,002,000	367,585,681
媒體政策及業務宣導費	2,643,000	2,492,000
材料及用品費	1,086,000	181,689
用品消耗	1,086,000	181,689
租金、償債、利息及相關手續費	77,649,000	74,276,008
地租及水租	2,950,000	2,628,912
房租	71,650,000	71,556,996
機器租金		36,000
交通及運輸設備租金	2,288,000	
雜項設備租金	761,000	54,100
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出		3,815,460
購建固定資產		3,815,460
稅捐及規費(強制費)	6,783,000	8,147,817
土地稅	2,050,000	2,032,378
房屋稅	3,194,000	3,025,836
消費與行為稅	1,539,000	3,089,603

收入基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-846,760,770	-31.33	1. 主要係中小企業加速投資行動方案委託融資手續費與青年創業及啟動金貸款利息補貼費用核銷較預期減少，致執行未如預期。 2. 服務費用含編列辦理新竹生醫育成中心環境清潔維護外包之勞務承攬進用人力1人，預算數180,000元，實際進用1人，決算數217,935元；辦理林口新創園環境清潔維護及保全門禁外包之勞務承攬進用人力25人，預算數5,240,000元，決算數0元。 3. 購建固定資產係汰換中小企業融資服務平台系統設備，因肺炎疫情影響及全球原物料部分供應缺料導致廠商生產未及，111年度保留3,815,460元至本年度繼續執行，並已執行完畢。
-381,536,828	-23.49	
-3,117,276	-81.82	
-7,896	-26.32	
-1,108,196	-64.28	
-1,205,777	-59.54	
-2,000,665	-95.27	
-368,529,699	-29.75	
-5,416,319	-1.45	
-151,000	-5.71	
-904,311	-83.27	
-904,311	-83.27	
-3,372,992	-4.34	
-321,088	-10.88	
-93,004	-0.13	
36,000		
-2,288,000	-100.00	
-706,900	-92.89	
3,815,460		
3,815,460		
1,364,817	20.12	
-17,622	-0.86	
-168,164	-5.26	
1,550,603	100.75	

經濟特別

基金用途

中華民國

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	993,142,000	526,902,868
捐助、補助與獎助	47,625,000	45,262,308
分擔	8,046,000	71,640
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	937,471,000	481,568,920
短絀、賠償給付與支應退場支出		32,356
各項短絀		32,356
其他		79,860
其他支出		79,860
一般行政管理計畫	42,234,000	38,167,512
用人費用	38,351,000	35,118,192
正式員額薪資	1,293,000	711,148
聘僱及兼職人員薪資	25,876,000	24,175,802
超時工作報酬	1,732,000	1,283,480
獎金	3,383,000	3,168,995
退休及卹償金	1,668,000	1,635,998
福利費	4,399,000	4,142,769
服務費用	3,640,000	2,627,971
郵電費	759,000	650,783
旅運費	261,000	21,805
印刷裝訂及公告費	126,000	62,666
修理保養及保固費	15,000	5,080
保險費	1,000	831
一般服務費	1,978,000	1,782,906
專業服務費	500,000	103,900
材料及用品費	160,000	350,474
使用材料費	10,000	1,240
用品消耗	150,000	349,234

收入基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-466,239,132	-46.95	
-2,362,692	-4.96	
-7,974,360	-99.11	
-455,902,080	-48.63	
32,356		
32,356		
79,860		
79,860		
-4,066,488	-9.63	服務費用含石油基金編列辦理基金收退費等行政事務之勞務承攬進用人力3人，預算數1,876,000元，實際進用3人，決算數1,686,066元。
-3,232,808	-8.43	
-581,852	-45.00	
-1,700,198	-6.57	
-448,520	-25.90	
-214,005	-6.33	
-32,002	-1.92	
-256,231	-5.82	
-1,012,029	-27.80	
-108,217	-14.26	
-239,195	-91.65	
-63,334	-50.27	
-9,920	-66.13	
-169	-16.90	
-195,094	-9.86	
-396,100	-79.22	
190,474	119.05	
-8,760	-87.60	
199,234	132.82	

經濟特別

基金用途

中華民國

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數
租金、償債、利息及相關手續費	82,000	69,975
雜項設備租金	82,000	69,975
稅捐及規費(強制費)	1,000	900
規費	1,000	900
一般建築及設備計畫	6,455,000	14,295,540
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	6,455,000	14,295,540
購建固定資產	6,455,000	14,295,540
合 計	21,635,426,000	21,302,862,931

註：國外旅費、媒體政策及業務宣導費及推展費等預、決算數：

1. 國外旅費：

- (1) 貿易推廣工作計畫：預算數40,401,000元、決算數20,170,897元。
- (2) 能源研究發展工作計畫：預算數1,380,000元、決算數1,361,556元。
- (3) 政府儲油、石油開發及技術研究計畫：預算數1,036,000元、決算數877,143元。
- (4) 中小企業發展計畫：預算數672,000元、決算數549,745元。

2. 媒體政策及業務宣導費：

- (1) 貿易推廣工作計畫：預算數143,965,000元、決算數118,334,698元。
- (2) 能源研究發展工作計畫：預算數23,299,000元、決算數17,017,931元。
- (3) 政府儲油、石油開發及技術研究計畫：預算數26,255,000元、決算數23,346,135元。
- (4) 再生能源推廣計畫：預算數2,800,000元、決算數0元。
- (5) 中小企業發展計畫：預算數2,643,000元、決算數2,492,000千元。

收入基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-12,025	-14.66	
-12,025	-14.66	
-100	-10.00	
-100	-10.00	
7,840,540	121.46	主要係推廣貿易基金辦理高階網路核心交換器升級案，為汰換老舊已逾使用年限之網路骨幹核心交換器(含IPv6功能)2臺，因肺炎疫情及晶片等零組件供應問題，111年度保留7,300,000元至本年度繼續執行，並已執行完畢，及能源研究發展基金因擴充電話系統未及編列預算，依預算法第88條之規定，經行政院112年8月8日院授經計字第11200669670號函同意先行辦理，並於113年度補辦預算，本年度奉准先行辦理數625,298元，決算數600,000元所致。
7,840,540	121.46	
7,840,540	121.46	
7,840,540	121.46	
-332,563,069	-1.54	

3.推展費：

- (1)貿易推廣工作計畫：預算數143,632,000元、決算數109,959,716千元。
- (2)能源研究發展工作計畫：預算數25,609,000元、決算數21,069,107千元。
- (3)政府儲油、石油開發及技術研究計畫：預算數24,328,000元、決算數28,430,854千元。
- (4)再生能源推廣計畫：預算數3,200,000元、決算數3,182,150千元。

收入基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

本年度減少金額		本年度終了貸出餘額	備註
預算數	決算數		
		6,000,000,000	<p>1. 推廣貿易基金為因應全球金融風暴，配合政府各項經濟振興方案，辦理「優惠出口貸款方案」，由中國輸出入銀行辦理該業務，協助廠商拓展出口，98年至99年間貸款80億元，並自100年開始償還借款，100年共償還30億元；又為強化我國廠商出口競爭力，以持續我國出口動能，尚未償還之50億元留存該銀行，自101年至104年繼續辦理「強化出口貸款方案」。</p> <p>2. 101年推出金龍專案「振興出口貸款方案」，增撥中國輸出入銀行30億元提供廠商辦理優惠出口融資，並於103年度及104年度分別償還10億元借款。</p> <p>3. 為協助廠商因應國際景氣，並提振我國出口動能，於105年將強化出口貸款方案50億元及振興出口貸款方案10億元整合為強化貿易金融貸款方案60億元，執行期間為105年至109年。因本方案執行成效良好，109年到期後再續簽5年，續簽執行期間為110年至114年。</p>
		6,000,000,000	
500,000,000	510,523,060	693,240,120	
500,000,000	510,523,060	693,240,120	
			決算數較預算數增加10,523,060元，主要係「出口貸款、海外投資貸款、海外營建工程貸款」企業實際還款金額較預計增加所致。
500,000,000	510,523,060	6,693,240,120	

經濟特別收入基金

資本資產明細表

中華民國112年度

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			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產								
非理財目的之 長期投資	272,411,268	-34,555,282				3,162,328	-32,356	234,661,302
石油基金	136,000							136,000
中小企業發展 基金	272,275,268	-34,555,282				3,162,328	-32,356	234,525,302
土地	530,900,516							530,900,516
能源研究發展 基金	156,201,295							156,201,295
中小企業發展 基金	374,699,221							374,699,221
房屋及建築	6,091,354,373	-655,974,055					-102,860,937	5,332,519,381
推廣貿易基金	4,894,540,069	-256,116,496					-80,240,604	4,558,182,969
能源研究發展 基金	183,440,881	-55,681,380					-6,159,807	121,599,694
中小企業發展 基金	1,013,373,423	-344,176,179					-16,460,526	652,736,718
機械及設備	697,127,711	-382,044,635	17,007,305	16,946,247	570,000	18,696,702	-32,340,460	280,992,161
推廣貿易基金	494,607,688	-186,193,911	13,191,845	13,130,787	570,000	608,302	-48,951,504	271,984,758
能源研究發展 基金	119,098,670	-117,244,856				3,038,909	2,935,955	1,750,860
石油基金	6,516,665	-6,450,165				3,866,665	3,826,665	26,500
中小企業發展 基金	76,904,688	-72,155,703	3,815,460	3,815,460		11,182,826	9,848,424	7,230,043
交通及運輸設備	33,513,112	-16,775,940	1,502,040	1,425,742	79,000	1,040,797	-2,396,732	14,725,385
推廣貿易基金	24,666,170	-10,454,717	876,742	825,742	79,000	15,228	-2,987,609	12,034,358
能源研究發展 基金	3,334,192	-811,360	625,298	600,000			-434,692	2,688,140
石油基金	16,000	-15,840						160
中小企業發展 基金	5,496,750	-5,494,023				1,025,569	1,025,569	2,727
雜項設備	226,100,185	-118,883,367	407,413	343,413	305,000	4,470,784	-17,029,901	86,059,546
推廣貿易基金	197,055,025	-94,021,800	407,413	343,413	305,000	1,697,076	-18,968,775	82,710,787
能源研究發展 基金	7,741,096	-3,900,035					-834,834	3,006,227
石油基金	467,156	-462,484						4,672
中小企業發展 基金	20,836,908	-20,499,048				2,773,708	2,773,708	337,860

經濟特別收入基金

資本資產明細表

中華民國112年度

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			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
購建中固定資產	734,229,422							734,229,422
推廣貿易基金	734,229,422							734,229,422
電腦軟體	13,576,783		800,000	976,640	3,571,000	3,918,407		10,635,016
推廣貿易基金	12,619,462		800,000	976,640	3,321,000	3,522,292		10,073,810
中小企業發展 基金	957,321				250,000	396,115		561,206
權利	1,393,643			379,883	133,000	221,018		1,552,508
推廣貿易基金	1,393,643			379,883	133,000	221,018		1,552,508
合 計	8,600,607,013	-1,208,233,279	19,716,758	20,071,925	4,658,000	31,510,036	-154,660,386	7,226,275,237

經濟特別收入基金

資本資產明細表

中華民國112年度

註：

一. 本年度各項目成本變動主要增減原因：

1. 推廣貿易基金：

- (1) 機械及設備：係購置網路交換器及印表機等設備10臺計12,562,385元；增購並同步移撥至外交部個人電腦等設備20筆計568,402元；報廢纜線掃描器1臺計39,900元(累計折舊36,531元)。
- (2) 交通及運輸設備：係增購二輪機踏車等設備4筆計825,742元；報廢傳真機1臺計15,228元(累計折舊15,076元)。
- (3) 雜項設備：係增購空調冷卻水塔風扇馬達等設備6筆計343,413元；報廢通風器等設備4筆計124,385元(累計折舊107,017元)及因培訓中心台中校區撤場移撥1批財產計1,572,691元(累計折舊1,033,551元)。
- (4) 電腦軟體：係購置電腦軟體1批976,640元；報廢電腦軟體1批計5,262元及電腦軟體攤銷計3,517,030元。
- (5) 權利：係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287,501元及本年度權利增值92,382元；商標權攤銷計219,561元及報廢1,457元。
- (6) 本年度累計折舊變動數151,148,492元，係本年度累計折舊數152,340,667元扣除報廢財產累計折舊數158,624元、移撥財產累計折舊數1,033,551元。

2. 能源研究發展基金：

- (1) 機械及設備：係報廢研磨機等機械及設備7筆計3,038,909元(累計折舊2,987,789元)。
- (2) 交通及運輸設備：係擴充電話系統1筆600,000元。
- (3) 本年度累計折舊變動數4,493,378元，係本年度累計折舊數7,481,167元扣除報廢財產累計折舊數2,987,789元。

3. 石油基金：

- (1) 機器及設備：係報廢綜合測試器1筆計3,866,665元。
- (2) 本年度累計折舊變動數3,826,665元，係報廢財產累計折舊數。

4. 中小企業發展基金：

- (1) 非理財目的之長期投資：係處分聯策科技股份有限公司股票5筆計3,162,328元。
- (2) 機械及設備：係增購中小企業融資服務平台硬體設備3,815,460元；報廢本署及南港軟體育成中心協定轉換器等設備4筆計11,182,826元(累計折舊11,093,777元)。
- (3) 交通及運輸設備：係報廢南港軟體育成中心監視器1,025,569元(累計折舊1,025,569元)。
- (4) 雜項設備：係報廢南科育成中心及南港軟體育成中心車輪鎖等設備2筆計2,773,708元(累計折舊2,773,708元)。
- (5) 電腦軟體：係電腦軟體攤銷396,115元。
- (6) 本年度累計折舊/長期投資評價變動數2,845,181元，係本年度非理財目的之長期投資評價調整32,356元及累計折舊數17,705,879元扣除報廢財產累計折舊數14,893,054元。

二. 本表預算數為可用預算數，其中推廣貿易基金機械及設備增加預算數7,300,000元，係「一般建築及設備計畫」於111年度保留至本年度繼續執行，已執行完畢；能源研究發展基金交通及運輸設備增加預算數625,298元，係本年度擴充電話系統，經行政院112年8月8日院授經計字第11200669670號函同意先行辦理，並於113年度補辦預算；中小企業發展基金機械及設備增加預算數3,815,460元，係「中小企業發展計畫」於111年度保留至本年度繼續執行，已執行完畢。

三 另電腦軟體及權利增加之決算數大於預算數，係推廣貿易基金考量資料庫系統升級需要另增購電腦軟體及本年度取得商標權與其增值所致；資產減少之決算數大於預算數，係各分基金資產報廢、移撥等所致。

經濟特別收入基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	可用預算數					決算數	比較 增減數	本年度 保留數
	以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度奉准 先行辦理數	調整數	合計			
貿易推廣工作計畫		721,000			721,000	604,402	-116,598	
機械及設備		570,000			570,000	568,402	-1,598	
機械及設備		570,000			570,000	568,402	-1,598	
交通及運輸設備		51,000			51,000		-51,000	
交通及運輸設備		51,000			51,000		-51,000	
雜項設備		100,000			100,000	36,000	-64,000	
雜項設備		100,000			100,000	36,000	-64,000	
中小企業發展計畫	3,815,460				3,815,460	3,815,460		
機械及設備	3,815,460				3,815,460	3,815,460		
機械及設備	3,815,460				3,815,460	3,815,460		
一般建築及設備計畫	7,300,000	6,455,000	625,298		14,380,298	14,295,540	-84,758	
機械及設備	7,300,000	6,125,000		-803,155	12,621,845	12,562,385	-59,460	
機械及設備	7,300,000	6,125,000		-803,155	12,621,845	12,562,385	-59,460	
推廣貿易基金	7,300,000	6,125,000		-803,155	12,621,845	12,562,385	-59,460	
交通及運輸設備		160,000	625,298	665,742	1,451,040	1,425,742	-25,298	
交通及運輸設備		160,000	625,298	665,742	1,451,040	1,425,742	-25,298	
推廣貿易基金		160,000		665,742	825,742	825,742		
能源研究發展基金			625,298		625,298	600,000	-25,298	
雜項設備		170,000		137,413	307,413	307,413		
雜項設備		170,000		137,413	307,413	307,413		
推廣貿易基金		170,000		137,413	307,413	307,413		
總 計	11,115,460	7,176,000	625,298		18,916,758	18,715,402	-201,356	

註：

- 1.能源研究發展基金112年度擴充電話系統所需經費625,298元，經行政院112年8月8日院授經計字第11200669670號函同意先行辦理，並於113年度補辦預算。
- 2.原隸屬經濟作業基金項下中小企業發展基金經行政院主計總處111年3月23日主基經字第1110200448號函同意，自112年度起改為特別收入基金，並改隸本基金，爰以前年度保留數較決算審定數增加3,815,460元。

經濟特別收入基金

所屬分決算來源、用途及餘絀概況表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

分決算名稱	基金來源	基金用途	本期賸餘 (短絀)	期初基金餘額	解繳 公庫	期末基金餘額
推廣貿易基金	5,989,284,804	5,013,247,113	976,037,691	14,937,880,466		15,913,918,157
能源研究發展基金	3,250,282,484	3,126,247,024	124,035,460	1,435,637,089		1,559,672,549
石油基金	8,799,505,667	11,075,719,981	-2,276,214,314	1,850,046,752		-426,167,562
再生能源發展基金	913,943,787	229,787,297	684,156,490	1,346,059,015		2,030,215,505
中小企業發展基金	2,811,311,975	1,857,861,516	953,450,459	913,857,417		1,867,307,876
合 計	21,764,328,717	21,302,862,931	461,465,786	20,483,480,739		20,944,946,525

經濟特別收入基金
資金轉投資及其餘紬明細表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

投資事業名稱	基金期末投資額		投資收入	備註
	金額	股數		
石油基金				
新捷能資訊股份有限公司	136,000	13,600		屬研發成果衍生股權，係110年度補助財團法人資訊工業策進會執行「分散式再生能源聚合調度技術與應用計畫」，取得新捷能資訊股份有限公司股票13,600股(每股10元)。
中小企業發展基金				
台灣育成中小企業開發股份有限公司	87,000,000	10,252,320	5,126,160	
華陽中小企業開發股份有限公司	35,378,305	5,342,138	1,951,959	
資鼎中小企業開發股份有限公司	55,000,000	5,500,000		
合計	177,514,305	21,108,058	7,078,119	

經濟特別收入基金

員工人數彙計表

中華民國112年度

單位：人

項 目	預算數	決算數	比較增減	備 註
專任人員	48	46	-2	
職員				
警察				
法警				
駐衛警				
技工				
工友	2	2		
推廣貿易基金	2	2		
駕駛				
聘用	30	28	-2	
推廣貿易基金	29	27	-2	
中小企業發展基金	1	1		
約僱	16	16		
推廣貿易基金	16	16		
管理會委員	40	38	-2	
推廣貿易基金	21	21		
中小企業發展基金	19	17	-2	
顧問人員				
兼任人員				
總 計	88	84	-4	

註：

- 1.推廣貿易基金另於服務費用支付辦理出進口廠商繳交推貿服務費相關資料登錄及欠費廠商催收等業務之勞務承攬進用人力3人；辦理接聽廠商洽詢出進口廠商登記、輸出入規定等業務之勞務承攬進用人力1人；辦理雙邊經貿相關機密文書處理作業之勞務承攬進用人力1人。
- 2.能源研究發展基金另於服務費用支付辦理能源資料蒐集、新聞聯絡及發布等業務之勞務承攬進用人力1人。
- 3.石油基金另於服務費用支付辦理基金收退費等行政事務之勞務承攬進用人力3人。
- 4.中小企業發展基金另於服務費用支付辦理新竹生醫育成中心環境清潔維護外包之勞務承攬進用人力1人。

本 頁 空 白

經濟特別
用人費用
中華民國

項 目	預 算 數										總計	
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超 時 工作報酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計		兼 任 人 員 用 人 費 用
一般行政管理計畫	1,293,000	25,876,000	1,732,000		3,383,000	1,668,000		4,399,000		38,351,000		38,351,000
正式人員—工友	796,000		46,000		233,000	80,000		214,000		1,369,000		1,369,000
推廣貿易基金	796,000		46,000		233,000	80,000		214,000		1,369,000		1,369,000
聘僱人員		25,876,000	1,686,000		3,150,000	1,588,000		4,185,000		36,485,000		36,485,000
推廣貿易基金		25,340,000	1,654,000		3,083,000	1,555,000		4,082,000		35,714,000		35,714,000
中小企業發展 基金		536,000	32,000		67,000	33,000		103,000		771,000		771,000
管理會委員	497,000									497,000		497,000
推廣貿易基金	273,000									273,000		273,000
中小企業發展 基金	224,000									224,000		224,000
合 計	1,293,000	25,876,000	1,732,000		3,383,000	1,668,000		4,399,000		38,351,000		38,351,000

註：

1.推廣貿易基金：

(1)年終獎金：編列47人預算數3,183,000元，實際支付45人決算數2,989,018元，依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函頒「111年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」規定辦理。

(2)考績獎金：編列2人預算數133,000元，實際支付2人決算數116,165元，依據「工友管理要點」規定辦理。

(3)該基金另於服務費用編列辦理出進口廠商繳交推貿服務費相關資料登錄及欠費廠商催收等業務之勞務承攬進用人力3人，預算數1,302,000元，實際進用3人，決算數1,212,228元；辦理接聽廠商洽詢出進口廠商登記、輸出入規定等業務之勞務承攬進用人力1人，預算數1,365,000元，實際進用1人，決算數1,107,627元；辦理雙邊經貿相關機密文書處理作業之勞務承攬，預算數0元，實際進用1人，決算數183,946元。

2.能源研究發展基金另於服務費用編列辦理能源資料蒐集、新聞聯絡及發布等業務之勞務承攬進用人力1人，預算數696,000元，實際進用1人，決算數382,107元。

3.石油基金另於服務費用編列辦理基金收退費等行政事務之勞務承攬進用人力3人，預算數1,876,000元，實際進用3人，決算數1,686,066元。

4.中小企業發展基金：

(1)年終獎金：編列1人預算數67,000元，實際支付1人決算數63,812元，依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函頒「111年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」規定辦理。

(2)該基金另於服務費用編列辦理新竹生醫育成中心環境清潔維護外包之勞務承攬進用人力1人，預算數180,000元，實際進用1人，決算數217,935元；辦理林口新創園環境清潔維護及保全門禁外包之勞務承攬進用人力25人，預算數5,240,000元，決算數0元。

收入基金

彙計表

112年度

單位：新臺幣元

決		算							數		
正式員額 薪資	聘僱人員 薪資	超時 工作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
711,148	24,175,802	1,283,480		3,168,995	1,635,998		4,142,769		35,118,192		35,118,192
506,148		33,120		215,735	137,772		90,572		983,347		983,347
506,148		33,120		215,735	137,772		90,572		983,347		983,347
	24,175,802	1,250,360		2,953,260	1,498,226		4,052,197		33,929,845		33,929,845
	23,640,410	1,250,360		2,889,448	1,465,250		3,945,250		33,190,718		33,190,718
	535,392			63,812	32,976		106,947		739,127		739,127
205,000									205,000		205,000
117,500									117,500		117,500
87,500									87,500		87,500
711,148	24,175,802	1,283,480		3,168,995	1,635,998		4,142,769		35,118,192		35,118,192

經濟特別收入基金
媒體政策及業務宣導費彙計表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

計 畫 別	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
貿易推廣工作計畫	143,965,000	118,334,698	-25,630,302	-17.80	
能源研究發展工作計畫	23,299,000	17,017,931	-6,281,069	-26.96	
政府儲油、石油開發及技術研究計畫	26,255,000	23,346,135	-2,908,865	-11.08	
再生能源推廣計畫	2,800,000		-2,800,000	-100.00	
中小企業發展計畫	2,643,000	2,492,000	-151,000	-5.71	
總 計	198,962,000	161,190,764	-37,771,236	-18.98	

經濟特別收入基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

註：

其他車輛：112年度汰舊換新機車2輛，另截至112年12月31日止，計有推廣貿易基金一般公務用機車5輛(含待報廢公務用機車2輛)。

經濟特別
主要業務計畫執
中華民國

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
貿易推廣工作計畫	元		5,784,291,000		4,964,788,413
能源研究發展工作計畫	元		3,185,052,000		3,125,647,024
政府儲油、石油開發及技術研究計畫	元		9,259,026,000		11,074,033,915
再生能源推廣計畫	元		655,464,000		229,787,297
中小企業發展計畫	元		2,702,904,000		1,856,143,230

收入基金

行績效摘要表

112年度

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-819,502,587	-14.17	主要係捐助金融機構辦理海外公共工程貸款利息補助計畫等案因新南向國家多優先採取公私協力模式合作取得資金進行建設，已透過駐外館處等途徑積極開發案源，目前已就潛在案源進行評估中，惟該等案源成案情況尚不確定；委託辦理國際企業人才培訓及提升臺灣產業國際形象計畫等案，受培訓業務轉型、評估後停辦效益不佳活動等因素，致執行未如預期。
		-59,404,976	-1.87	
		1,815,007,915	19.60	主要係住宅能效提升計畫，經行政院核增經費33億元，較預期增加2,779,500,000元所致。
		-425,676,703	-64.94	主要係地熱能發電系統示範獎勵，因地層構造、水文條件較預期複雜，影響調查分析、鑿井期程等因素，導致地熱案場開發進度受限；合作社及社區公開募集設置再生能源公民電廠示範獎勵，因社區居民參與投資意願及出資比例難以達到第2階段補助資格，爰較少團體符合申請條件；太陽光電結合漁業環境友善維護計畫尚在辦理行政契約簽訂程序，故無公積金收入，未開放補助申請，致執行未如預期。
		-846,760,770	-31.33	主要係「中小企業加速投資行動方案」委託融資手續費與青年創業及啟動金貸款利息補貼費用核銷較預期減少等因素，致執行未如預期。

經濟特別收入基金

各項費用彙計表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	38,351,000	35,118,192	-3,232,808	-8.43
正式員額薪資	1,293,000	711,148	-581,852	-45.00
聘僱及兼職人員薪資	25,876,000	24,175,802	-1,700,198	-6.57
超時工作報酬	1,732,000	1,283,480	-448,520	-25.90
獎金	3,383,000	3,168,995	-214,005	-6.33
退休及卹償金	1,668,000	1,635,998	-32,002	-1.92
福利費	4,399,000	4,142,769	-256,231	-5.82
服務費用	7,550,457,000	7,082,873,233	-467,583,767	-6.19
水電費	3,810,000	692,724	-3,117,276	-81.82
郵電費	4,491,000	4,618,383	127,383	2.84
旅運費	49,078,000	25,899,700	-23,178,300	-47.23
印刷裝訂及公告費	286,000	158,401	-127,599	-44.62
修理保養及保固費	3,530,000	1,827,378	-1,702,622	-48.23
保險費	2,101,000	100,166	-2,000,834	-95.23
一般服務費	1,244,251,000	875,101,068	-369,149,932	-29.67
專業服務費	5,847,179,000	5,850,642,822	3,463,822	0.06
媒體政策及業務宣導費	198,962,000	161,190,764	-37,771,236	-18.98
推展費	196,769,000	162,641,827	-34,127,173	-17.34
材料及用品費	2,278,000	1,523,542	-754,458	-33.12
使用材料費	10,000	1,240	-8,760	-87.60
用品消耗	2,268,000	1,522,302	-745,698	-32.88
租金、償債、利息 及相關手續費	2,324,101,000	2,310,315,340	-13,785,660	-0.59
地租及水租	2,950,000	2,628,912	-321,088	-10.88
房租	71,650,000	71,556,996	-93,004	-0.13
機器租金	265,000	271,930	6,930	2.62
交通及運輸設備租金	2,288,000		-2,288,000	-100.00

經濟特別收入基金

各項費用彙計表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
雜項設備租金	2,246,948,000	2,235,857,502	-11,090,498	-0.49
購建固定資產、無形資產、 非理財目的之長期投資及營 舍與設施工程支出	7,976,000	19,784,424	11,808,424	148.05
購建固定資產	7,176,000	18,715,402	11,539,402	160.81
購置無形資產	800,000	1,069,022	269,022	33.63
稅捐及規費(強制費)	66,784,000	69,763,702	2,979,702	4.46
土地稅	2,050,000	2,032,378	-17,622	-0.86
房屋稅	63,194,000	64,634,508	1,440,508	2.28
消費與行為稅	1,539,000	3,089,603	1,550,603	100.75
規費	1,000	7,213	6,213	621.30
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	11,597,236,000	11,742,464,582	145,228,582	1.25
會費	243,000	237,241	-5,759	-2.37
捐助、補助與獎助	10,628,126,000	11,252,383,997	624,257,997	5.87
分擔	11,396,000	3,087,240	-8,308,760	-72.91
補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	957,471,000	486,756,104	-470,714,896	-49.16
短絀、賠償與支應退場支出	3,123,000	395,367	-2,727,633	-87.34
各項短絀	3,123,000	395,367	-2,727,633	-87.34
其他	45,120,000	40,624,549	-4,495,451	-9.96
其他支出	45,120,000	40,624,549	-4,495,451	-9.96
合 計	21,635,426,000	21,302,862,931	-332,563,069	-1.54

經濟特別收入基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國112年度

單位：新臺幣

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	439,220,000	346,791,932	-92,428,068	-21.04	
國外旅費	43,489,000	22,959,341	-20,529,659	-47.21	
媒體政策及業務宣導費	198,962,000	161,190,764	-37,771,236	-18.98	
推展費	196,769,000	162,641,827	-34,127,173	-17.34	
統計所需項目	8,714,681,000	6,667,750,065	-2,046,930,935	-23.49	
計時與計件人員酬金	1,000,000	700,000	-300,000	-30.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,805,000	1,060,516	-744,484	-41.25	
一般土地租金	2,950,000	2,628,912	-321,088	-10.88	
購置電腦軟體	800,000	976,640	176,640	22.08	
補（協）助政府機關（構）	3,841,628,000	2,880,700,782	-960,927,218	-25.01	
捐助國內團體	4,866,498,000	3,772,636,223	-1,093,861,777	-22.48	
捐助私校		9,046,992	9,046,992		

丙、會計報表

經濟特別收入基金

平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資 產	32,656,080,515	100.00	32,714,647,198	100.00	-58,566,683	-0.18
流動資產	19,002,454,104	58.19	19,006,711,518	58.10	-4,257,414	-0.02
現金	16,154,315,321	49.47	16,360,805,668	50.01	-206,490,347	-1.26
銀行存款	16,154,315,321	49.47	16,360,805,668	50.01	-206,490,347	-1.26
應收款項	1,485,949,010	4.55	1,306,873,374	3.99	179,075,636	13.70
應收帳款	739,164,464	2.26	552,385,447	1.69	186,779,017	33.81
備抵呆帳－應收帳款	-38,797		-2,506		-36,291	1,448.16
應收利息	21,588,681	0.07	26,248,911	0.08	-4,660,230	-17.75
其他應收款	725,234,662	2.22	728,241,522	2.23	-3,006,860	-0.41
短期貸墊款	693,240,120	2.12	703,763,180	2.15	-10,523,060	-1.50
短期貸款	693,240,120	2.12	703,763,180	2.15	-10,523,060	-1.50
預付款項	668,949,653	2.05	635,269,296	1.94	33,680,357	5.30
預付費用	668,949,653	2.05	635,269,296	1.94	33,680,357	5.30
長期貸墊款及準備金	6,000,034,432	18.37	6,000,000,000	18.34	34,432	
長期貸款	6,000,000,000	18.37	6,000,000,000	18.34		
長期貸款	6,000,000,000	18.37	6,000,000,000	18.34		
準備金	34,432				34,432	
退休及離職準備金	34,432				34,432	
長期投資	234,661,302	0.72	237,855,986	0.73	-3,194,684	-1.34
其他長期投資	234,661,302	0.72	237,855,986	0.73	-3,194,684	-1.34
其他長期投資	269,248,940	0.82	272,411,268	0.83	-3,162,328	-1.16
其他長期投資評價調整	-34,587,638	-0.11	-34,555,282	-0.11	-32,356	0.09
固定資產	6,979,426,411	21.37	7,139,547,322	21.82	-160,120,911	-2.24
土地	530,900,516	1.63	530,900,516	1.62		
土地	530,900,516	1.63	530,900,516	1.62		

經濟特別收入基金

平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
房屋建築及設備	5,332,519,381	16.33	5,435,380,318	16.61	-102,860,937	-1.89
房屋建築及設備	6,091,354,373	18.65	6,091,354,373	18.62		
累計折舊- 房屋建築及設備	-758,834,992	-2.32	-655,974,055	-2.01	-102,860,937	15.68
機械及設備	280,992,161	0.86	315,083,076	0.96	-34,090,915	-10.82
機械及設備	695,377,256	2.13	697,127,711	2.13	-1,750,455	-0.25
累計折舊-機械及設備	-414,385,095	-1.27	-382,044,635	-1.17	-32,340,460	8.47
交通及運輸設備	14,725,385	0.05	16,737,172	0.05	-2,011,787	-12.02
交通及運輸設備	33,898,057	0.10	33,513,112	0.10	384,945	1.15
累計折舊- 交通及運輸設備	-19,172,672	-0.06	-16,775,940	-0.05	-2,396,732	14.29
雜項設備	86,059,546	0.26	107,216,818	0.33	-21,157,272	-19.73
雜項設備	221,972,814	0.68	226,100,185	0.69	-4,127,371	-1.83
累計折舊-雜項設備	-135,913,268	-0.42	-118,883,367	-0.36	-17,029,901	14.32
購建中固定資產	734,229,422	2.25	734,229,422	2.24		
購建中固定資產	734,229,422	2.25	734,229,422	2.24		
無形資產	12,187,524	0.04	14,970,426	0.05	-2,782,902	-18.59
無形資產	12,187,524	0.04	14,970,426	0.05	-2,782,902	-18.59
權利	1,552,508		1,393,643		158,865	11.40
電腦軟體	10,635,016	0.03	13,576,783	0.04	-2,941,767	-21.67
其他資產	427,316,742	1.31	315,561,946	0.96	111,754,796	35.41
什項資產	427,316,742	1.31	315,561,946	0.96	111,754,796	35.41
存出保證金	312,760,907	0.96	312,760,907	0.96		
催收款項	119,329,033	0.37	10,518,539	0.03	108,810,494	1,034.46
備抵呆帳－催收款項	-4,773,198	-0.01	-8,099,275	-0.02	3,326,077	-41.07
暫付及待結轉帳項			381,775		-381,775	-100.00
合 計	32,656,080,515	100.00	32,714,647,198	100.00	-58,566,683	-0.18

經濟特別收入基金

平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	4,484,826,397	13.73	4,838,792,725	14.79	-353,966,328	-7.32
流動負債	3,571,920,924	10.94	3,399,925,990	10.39	171,994,934	5.06
應付款項	3,562,504,725	10.91	3,384,588,141	10.35	177,916,584	5.26
應付代收款	73,097,326	0.22	216,339,249	0.66	-143,241,923	-66.21
應付費用	3,489,407,399	10.69	3,168,248,892	9.68	321,158,507	10.14
預收款項	9,416,199	0.03	15,337,849	0.05	-5,921,650	-38.61
預收收入	9,416,199	0.03	15,337,849	0.05	-5,921,650	-38.61
其他負債	912,905,473	2.80	1,438,866,735	4.40	-525,961,262	-36.55
什項負債	912,905,473	2.80	1,438,866,735	4.40	-525,961,262	-36.55
存入保證金	22,383,208	0.07	22,548,410	0.07	-165,202	-0.73
應付退休及離職金	34,432				34,432	
暫收及待結轉帳項	890,487,833	2.73	1,416,318,325	4.33	-525,830,492	-37.13
淨資產	28,171,254,118	86.27	27,875,854,473	85.21	295,399,645	1.06
淨資產	28,171,254,118	86.27	27,875,854,473	85.21	295,399,645	1.06
淨資產	28,171,254,118	86.27	27,875,854,473	85.21	295,399,645	1.06
累積餘額	28,171,254,118	86.27	27,875,854,473	85.21	295,399,645	1.06
合 計	32,656,080,515	100.00	32,714,647,198	100.00	-58,566,683	-0.18

註：

- 1.推廣貿易基金信託代理與保證資產(負債)111年12月31日為67,630,440元，112年12月31日為64,253,000元，係外貿協會辦理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。
- 2.中小企業發展基金信託代理與保證資產(負債)111年12月31日為8,000,000元，112年12月31日為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。
- 4.本表上年度決算審定數包含本年度併入本基金項下中小企業發展基金部分，並配合債務基金、特別收入基金及資本計畫基金會計報表適用平衡表科目重新分類之數表達。

經濟特別收入基金

收入支出表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	21,761,453,890	100.00	17,334,711,932	100.00	4,426,741,958	25.54
徵收及依法分配收入	14,529,960,429	66.77	14,991,249,128	86.48	-461,288,699	-3.08
違規罰款收入	50,000	0.00			50,000	
推廣貿易服務費收入	5,644,252,019	25.94	6,579,012,069	37.95	-934,760,050	-14.21
能源研究發展收入	3,156,884,000	14.51	3,092,076,000	17.84	64,808,000	2.10
石油業務管理收入	4,907,720,963	22.55	4,696,717,949	27.09	211,003,014	4.49
再生能源發展收入	821,053,447	3.77	623,443,110	3.60	197,610,337	31.70
勞務收入	18,544,469	0.09	39,817,041	0.23	-21,272,572	-53.43
服務收入	18,544,469	0.09	39,817,041	0.23	-21,272,572	-53.43
財產收益	341,984,067	1.57	195,419,115	1.13	146,564,952	75.00
財產孳息收入	341,923,201	1.57	195,393,597	1.13	146,529,604	74.99
財產交易利益	60,866	0.00	25,518	0.00	35,348	138.52
投資收益	8,410,482	0.04	8,076,372	0.05	334,110	4.14
投資利益	8,410,482	0.04	8,076,372	0.05	334,110	4.14
政府撥入收入	6,397,180,000	29.40	1,363,037,000	7.86	5,034,143,000	369.33
公庫撥款收入	6,390,000,000	29.36	1,355,480,000	7.82	5,034,520,000	371.42
政府其他撥入收入	7,180,000	0.03	7,557,000	0.04	-377,000	-4.99
其他收入	465,374,443	2.14	737,113,276	4.25	-271,738,833	-36.87
雜項收入	465,374,443	2.14	737,113,276	4.25	-271,738,833	-36.87
支出	21,466,054,245	98.64	14,913,287,222	86.03	6,552,767,023	43.94
人事支出	35,118,192	0.16	35,168,309	0.20	-50,117	-0.14
人事支出	35,118,192	0.16	35,168,309	0.20	-50,117	-0.14
業務支出	9,954,919,413	45.75	9,716,721,905	56.05	238,197,508	2.45
業務支出	9,954,919,413	45.75	9,716,721,905	56.05	238,197,508	2.45
獎補助支出	11,252,383,997	51.71	4,937,835,686	28.49	6,314,548,311	127.88
補(協)助政府機關(構)	2,880,700,782	13.24	1,639,755,888	9.46	1,240,944,894	75.68
捐助國內團體	3,772,636,223	17.34	3,262,812,323	18.82	509,823,900	15.63
捐助私校	9,046,992	0.04	22,767,475	0.13	-13,720,483	-60.26
其他獎補助	4,590,000,000	21.09	12,500,000	0.07	4,577,500,000	36,620.00
財產損失	1,315,319	0.01	3,190,729	0.02	-1,875,410	-58.78
財產交易損失	1,315,319	0.01	3,190,729	0.02	-1,875,410	-58.78
投資損失	32,356	0.00	119,431	0.00	-87,075	-72.91
投資損失	32,356	0.00	119,431	0.00	-87,075	-72.91
折舊、折耗及攤銷	181,660,419	0.83	183,566,861	1.06	-1,906,442	-1.04
固定資產折舊	177,527,713	0.82	179,825,066	1.04	-2,297,353	-1.28
無形資產攤銷	4,132,706	0.02	3,741,795	0.02	390,911	10.45
其他支出	40,624,549	0.19	36,684,301	0.21	3,940,248	10.74
其他支出	40,624,549	0.19	36,684,301	0.21	3,940,248	10.74
本期賸餘(短絀)	295,399,645	1.36	2,421,424,710	13.97	-2,126,025,065	-87.80
期初淨資產	27,875,854,473	128.10	24,166,766,419	139.41	3,709,088,054	15.35
解繳公庫						
期末淨資產	28,171,254,118	129.45	26,588,191,129	153.38	1,583,062,989	5.95

註：

1.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及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

2.本表「期初淨資產」包含本年度併入本基金項下中小企業發展基金部分，並配合債務基金、特別收入基金及資本計畫基金會計報表適用收入支出表科目重新分類之數表達。

經濟特別收入基金

現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 金 額
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀)	295,399,645
調整非現金項目	29,280,167
提存呆帳及評價損益	363,011
折舊、折耗及攤銷	181,660,419
處理資產損失(利益)	1,347,675
其他	-287,501
流動資產淨減(淨增)	-369,415,078
流動負債淨增(淨減)	215,611,641
業務活動之淨現金流入(流出)	324,679,812
投資活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	510,523,060
減少短期貸款	510,523,060
減少長期投資	3,162,328
減少長期投資	3,162,328
減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	46,124,201
減少其他資產	46,124,201
增加短期投資及短期貸墊款	-500,000,000
增加短期貸款	-500,000,000
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-64,984,054
增加固定資產	-18,715,402
增加無形資產	-1,069,022
增加其他資產	-45,199,630
投資活動之淨現金流入(流出)	-5,174,465
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	4,733,914,278
增加其他負債	4,733,914,278
減少短期債務及其他負債	-5,259,909,972
減少其他負債	-5,259,909,972
籌資活動之淨現金流入(流出)	-525,995,694

經濟特別收入基金

現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 金 額
現金及約當現金之淨增(淨減)	-206,490,347
期初現金及約當現金	16,360,805,668
期末現金及約當現金	16,154,315,321

註：

1.不影響現金流量之其他活動：

推廣貿易基金：轉銷無法執行之催收款項3,652,797元。

再生能源發展基金：

(1)應收利息轉列催收款項22,441,287元。

(2)其他應收款轉列催收款項90,564,800元。

2.調整非現金項目-其他：係推廣貿易基金取得以前年度計畫之商標權287,501元。

3.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及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

4.本表「期初現金及約當現金」包含本年度併入本基金項下中小企業發展基金部分。

丁、參考表

經濟特別收入基金
決算與會計收支對照表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數 (1)	調整數 (2)-(1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	21,764,328,717	-2,874,827	21,761,453,890	收入
徵收及依法分配收入	14,529,960,429		14,529,960,429	徵收及依法分配收入
勞務收入	18,544,469		18,544,469	勞務收入
財產收入	353,556,877	-11,572,810	341,984,067	財產收益
		8,410,482	8,410,482	投資收益
政府撥入收入	6,397,180,000		6,397,180,000	政府撥入收入
其他收入	465,086,942	287,501	465,374,443	其他收入
基金用途	21,302,862,931	163,191,314	21,466,054,245	支出
用人費用	35,118,192		35,118,192	人事支出
服務費用	7,082,873,233	2,872,046,180	9,954,919,413	業務支出
材料及用品費	1,523,542	-1,523,542		
租金、償債、利息及 相關手續費	2,310,315,340	-2,310,315,340		
稅捐及規費(強制費)	69,763,702	-69,763,702		
會費、捐助、補助、 分攤、照護、救濟與 交流活動費	490,080,585	-490,080,585		
短絀、賠償給付與支 應退場支出	363,011	-363,011		
投資短絀	32,356		32,356	投資損失
捐助、補助與獎助	11,252,383,997		11,252,383,997	獎補助支出
資產短絀		1,315,319	1,315,319	財產損失
		181,660,419	181,660,419	折舊、折耗及攤銷
其他	40,624,549		40,624,549	其他支出
購建固定資產	18,715,402	-18,715,402		
購置無形資產	1,069,022	-1,069,022		
本期賸餘(短絀)	461,465,786	-166,066,141	295,399,645	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	20,483,480,739	7,392,373,734	27,875,854,473	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	20,944,946,525	7,226,307,593	28,171,254,118	期末淨資產

經濟特別收入基金

決算與會計收支對照表

中華民國112年度

註：

1. 會計收入數較基金來源數差異2,874,827元，詳如下說明：
 - (1) 財產收入差異3,162,328元，係中小企業發展基金非理財目的之長期投資減少3,162,328元，屬基金來源數。
 - (2) 其他收入差異287,501元，係推廣貿易基金將以前年度註冊商標權所支付之登記成本，於112年度取得商標權時予以資本化，爰將以前年度支出轉正為其他收入，屬會計收入數。
2. 會計支出數較基金用途數差異163,191,314元，詳如下說明：
 - (1) 業務支出9,954,919,413元，係服務費用7,082,873,233元、材料及用品費1,523,542元、租金、償債、利息相關手續費2,310,315,340元、稅捐及規費(強制費)69,763,702元、會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費490,080,585元、短絀、賠償給付與支應退場支出363,011元。
 - (2) 財產損失1,315,319元，係固定資產報廢數740,198元、無形資產報廢6,719元，及固定資產增購後移撥外交部568,402元，屬會計支出數。
 - (3) 折舊、折耗及攤銷181,660,419元，係固定資產折舊177,527,713元與無形資產攤銷4,132,706元，屬會計支出數。
 - (4) 購建固定資產18,715,402元及購置無形資產1,069,022元，屬基金用途數。
3. 期初淨資產較期初基金餘額差異7,392,373,734元，係配合會計法刪除第29條，將固定資產及無形資產列入平衡表表達所致。

戊、附表

推廣貿易基金
分決算表

推廣貿易基金 112 年度附屬單位分決算 目 次

甲、總說明	1-1~1-6
乙、決算報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表	1-7
貳、附屬表	
1.基金來源明細表	1-8~1-9
2.基金用途明細表	1-10~1-15
3.貸出款明細表	1-16
4.資本資產明細表	1-17
5.固定資產建設改良擴充明細表	1-18
6.員工人數彙計表	1-19
7.用人費用彙計表	1-20~1-21
8.媒體政策及業務宣導費彙計表	1-22
9.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	1-23
10.主要業務計畫執行績效摘要表	1-24~1-25
11.各項費用彙計表	1-26~1-27
12.管制性項目及統計所需項目比較表	1-28
丙、會計報表	
1.平衡表	1-29~1-31
2.收入支出表	1-32
3.現金流量表	1-33
丁、參考表	
決算與會計收支對照表	1-34~1-35

甲、總說明

推廣貿易基金

總 說 明

中華民國 112 年度

壹、業務計畫實施績效

業務計畫	實施概況	實施成果/ 已完成或未完成之說明及因應改善措施
(一)貿易推廣 工作計畫	持續推動加入跨太平洋夥伴全面進步協定(CPTPP)及融入區域經濟整合，積極參與國際經貿組織、會議及活動，並推動與各國簽署經貿協定，強化我國與亞太地區各會員體合作關係	<ol style="list-style-type: none">1. 積極推動加入跨太平洋夥伴全面進步協定(CPTPP)：CPTPP 成員於 112 年 7 月完成英國入會案，重申歡迎符合 CPTPP 高標準、展現遵守貿易承諾之經濟體加入，並將研擬效率、公平、高品質及維持高標準之入會程序。政府有信心符合 CPTPP 相關標準，本部配合行政院經貿談判辦公室規劃，持續透過強化與相關國家的經貿合作關係及多元管道爭取成員國支持，為我加入 CPTPP 創造有利條件。2. 積極參與國際組織：持續參與世界貿易組織(WTO)、亞太經濟合作(APEC)、政府間半導體會議(GAMS)、經濟合作暨發展組織(OECD)各項會議、活動及相關議題討論。
	執行新南向政策，並深化我與主要貿易夥伴雙邊貿易關係，解決貿易障礙及促進產業鏈結	<ol style="list-style-type: none">1. 新南向國家：<ol style="list-style-type: none">(1) 加強雙邊對話：112 年與新南向國家進行年度官方會議已完成 17 場，與印尼、印度、紐西蘭、澳洲等召開次、署長級雙邊經貿對話會議，並舉行臺印度 CEO 圓桌論壇，推動雙邊經貿與產業鏈結合作。(2) 協助排除貿易障礙：促請印度標準局儘速來臺查廠，協助我商順利取得化學品強制檢驗標章可出口印度。2. 歐美地區：<ol style="list-style-type: none">(1) 加強雙邊對話：辦理部長級會議包括，第 4 屆臺美經濟繁榮夥伴對話

推廣貿易基金

總 說 明

中華民國 112 年度

業務計畫	實施概況	實施成果/ 已完成或未完成之說明及因應改善措施
		<p>(EPPD)、臺歐盟貿易暨投資對話會議、臺歐盟產業對話會議，另與加拿大、德國、英國等國家召開 11 場次、署長級雙邊經貿對話會議。</p> <p>(2) 強化產業鏈結：持續於「臺美科技貿易暨投資合作(TTIC)架構」下，與「美國在台協會」就資安/下世代通訊、半導體、電動車及再生能源等議題共同辦理數場研討會，亦透過 TTIC 架構深化與美國各州政府之經貿關係，112 年本部及國際貿易署與 4 個州簽署經貿合作備忘錄(或協議)；與法國、比利時、德國等國家辦理 13 場經濟合作會議；辦理臺歐盟企業家聯誼會。</p> <p>3. 鞏固邦誼：召開第 25 屆臺史(史瓦帝尼)經技合作會議及第 22 屆臺巴(巴拉圭)經濟合作會議；臺瓜(瓜地馬拉)自由貿易協定(FTA)第 16 號決議文自 112 年 12 月 8 日生效。</p>
	整合政府與民間資源，擬定適地化出口拓銷策略，辦理實體或線上拓銷活動，協助廠商拓展全球市場	<p>1. 協助廠商拓展海外市場：辦理近 115 項海內外拓銷活動，協助 6.6 萬家次廠商拓展海外市場，布建海外通路逾 172 家次，促成 2,915 家買主對臺採購，爭取商機逾 69 億美元。</p> <p>2. 加強辦理臺灣形象展及臺灣週：於泰國、馬來西亞、印度等新南向國家辦理臺灣形象展系列活動，並新增辦理日本臺灣形象展，另於波蘭、埃及、墨西哥等地區辦理臺灣週，依各國適銷產業及消費市場需求規劃展覽主軸，共計協助</p>

推廣貿易基金

總 說 明

中華民國 112 年度

業務計畫	實施概況	實施成果/ 已完成或未完成之說明及因應改善措施
		650 家次廠商與 6,213 家買主洽談，爭取商機逾 4.1 億美元。
	掌握我國對外貿易之現況與發展，瞭解國際重大經貿議題之變動趨勢，並持續推動與各國洽談產證資訊合作機制及委託國內公協會簽發產證	1. 為持續掌握國際經貿動向，本部各駐外單位蒐集駐在國商情及趨勢資訊，另定期編撰國際貿易情勢分析，上傳經貿資訊網「全球商機資訊」及「情勢分析」專區，並寄送公協會參考。 2. 112 年委託簽發產證件數 4,304 件與加發件數 10 件。
(二)一般行政管理計畫	辦理基金行政業務	協助辦理各項計畫及捐(補)助事項等行政工作。
(三)一般建築及設備計畫	購置機械設備、交通及運輸設備與辦公雜項設備等	購置網路交換器及印表機等。

貳、基金來源、用途及餘絀情形

- 一、基金來源：決算數 5,989,284,804 元，較預算數 6,330,535,000 元，減少 341,250,196 元，約減少 5.39%，主要係我國實際出進口貨品總值低於預期，推廣貿易服務費收入較預期減少所致。
- 二、基金用途：決算數 5,013,247,113 元，較預算數 5,828,738,000 元，減少 815,490,887 元，約減少 13.99%，主要係捐助金融機構辦理海外公共工程貸款利息補助計畫等案因新南向國家多優先採取公私協力模式合作取得資金進行建設，已透過駐外館處等途徑積極開發案源，目前已就潛在案源進行評估中，惟該等案源成案情況尚不確定；委託辦理國際企業人才培訓及提升臺灣產業國際形象計畫等案，受培訓業務轉型、評估後停辦效益不佳活動等因素所致。

推廣貿易基金

總 說 明

中華民國 112 年度

三、預算基礎之本期賸餘：決算賸餘數 976,037,691 元，較預算賸餘數 501,797,000 元，增加 474,240,691 元，約增加 94.51%，主要係上述原因增減互抵所致。

參、現金流量結果

- 一、業務活動之現金流量：業務活動之淨現金流入 1,212,196,002 元，包括會計基礎之本期賸餘 834,481,748 元，調整非現金項目現金流入 377,714,254 元。
- 二、投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流出 14,485,711 元，其中現金流入 46,082,483 元，係因減少其他資產；現金流出 60,568,194 元，包括增加固定資產 14,299,942 元、無形資產 1,069,022 元、其他資產 45,199,230 元。
- 三、籌資活動之現金流量：籌資活動之淨現金流入 145,798 元，其中現金流入 313,365,461 元，係因增加其他負債；現金流出 313,219,663 元，係因減少其他負債。
- 四、現金及約當現金淨增 1,197,856,089 元，係期末現金 10,049,129,293 元，較期初現金 8,851,273,204 元增加之數。

肆、資產負債情況

- 一、資產部分：23,118,496,779 元。
 - (一)流動資產 11,146,102,669 元：
 - 1.包括銀行存款 10,049,129,293 元、應收款項 567,815,343 元及預付款項 529,158,033 元。
 - 2.較上年度增加 1,059,381,277 元，主要係部分捐助及委辦等計畫受國際情勢、培訓業務轉型、評估後停辦效益不佳活動等因素，銀行存款因而增加所致。
 - (二)長期貸墊款及準備金 6,000,034,432 元：
 - 1.包括長期貸款 6,000,000,000 元及準備金 34,432 元。
 - 2.較上年度增加 34,432 元，係退休及離職準備金增加所致。
 - (三)固定資產 5,659,142,294 元：
 - 1.包括房屋建築及設備淨額 4,558,182,969 元、機械及設備淨額

推廣貿易基金

總 說 明

中華民國 112 年度

271,984,758 元、交通及運輸設備淨額 12,034,358 元、雜項設備淨額 82,710,787 元及購建中固定資產 734,229,422 元。

2.較上年度減少 139,169,156 元，主要係上述各項資產攤提折舊所致。

(四)無形資產 11,626,318 元：

1.包括權利 1,552,508 元及電腦軟體 10,073,810 元。

2.較上年度減少 2,386,787 元，主要係上述各項無形資產辦理攤銷所致。

(五)其他資產 301,591,066 元：

1.係什項資產，包括存出保證金 300,000,000 元、催收款項淨額 1,591,066 元。

2.較上年度減少 1,209,973 元，主要係收回廠商欠繳之推廣貿易服務費款項所致。

二、負債部分：1,533,810,010 元。

(一)流動負債 1,527,303,670 元：

1.包括應付款項 1,517,887,471 元及預收款項 9,416,199 元。

2.較上年度增加 81,987,815 元，主要係部分計畫已辦理完成未及核銷案件估列之應付費用增加所致。

(二)其他負債 6,506,340 元：

1.係什項負債，包括存入保證金 6,471,908 元、應付退休及離職金 34,432 元。

2.較上年度增加 180,230 元，主要係部分計畫仍未履約或驗收完成，尚未退還履約保證金或保固保證金所致。

三、淨資產部分：21,584,686,769 元，係累積餘額，較上年度增加 834,481,748 元，主要係上述原因所致。

伍、其他

一、納入國庫集中支付說明：

本基金 112 年底現金為 100 億 4,912 萬 9,293 元，其中 80 億 623 萬 9,135 元，配合政策納入國庫集中支付（包括推廣貿易服務費收入等），其減少之利息收入，低於國庫舉債之成本，有助於提升政府整

推廣貿易基金

總 說 明

中華民國 112 年度

體財務效益。

二、自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：

- (一)依據行政院核定之「國家會展中心（南港展覽館擴建）」（以下簡稱台北南港展覽館 2 館）興建計畫綜合規劃報告，本案總經費為 72.664 億元，自償率為 60.1%。其中非自償性部分 28.993 億元，係由國際貿易署（原國際貿易局）公務預算負擔；另具自償性部分 43.671 億元，則由本基金預算負擔，本案所需經費已於 107 年度編列完畢。
- (二)台北南港展覽館 2 館由本部依促參法規定，委託中華民國對外貿易發展協會營運管理，該館已於 108 年 3 月 4 日落成啟用，經營展覽、會議及活動等業務。
- (三)台北南港展覽館 2 館係由臺北市政府以設定地上權提供土地予本部興建，地上權存續期間為 55 年，權利金收益由本基金與臺北市政府以均分原則辦理。截至 112 年底本基金權利金收入實收為 3.74 億餘元，另 113 至 119 年營運單位中華民國對外貿易發展協會預估繳付權利金總額為 22.048 億餘元，其中本基金可獲權利金收益約可達 11.024 億餘元。另預估於前述地上權存續期間，台北南港展覽館 2 館由本基金收取之權利金收益將超過所負擔之自償性投入成本。

乙、決算報表

壹、主要表

推廣貿易基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
基金來源	6,330,535,000	100.00	5,989,284,804	100.00	-341,250,196	-5.39	6,894,100,812	100.00
徵收及依法分配收入	6,023,079,000	95.14	5,644,252,019	94.24	-378,826,981	-6.29	6,579,012,069	95.43
推廣貿易服務費收入	6,023,079,000	95.14	5,644,252,019	94.24	-378,826,981	-6.29	6,579,012,069	95.43
勞務收入	1,500,000	0.02	1,079,000	0.02	-421,000	-28.07	1,380,000	0.02
服務收入	1,500,000	0.02	1,079,000	0.02	-421,000	-28.07	1,380,000	0.02
財產收入	132,096,000	2.09	176,185,926	2.94	44,089,926	33.38	80,753,189	1.17
財產處分收入			10,300	0.00	10,300		6,895	0.00
權利金收入	115,000,000	1.82	115,000,000	1.92			57,500,000	0.83
利息收入	17,096,000	0.27	61,175,626	1.02	44,079,626	257.84	23,246,294	0.34
其他收入	173,860,000	2.75	167,767,859	2.80	-6,092,141	-3.50	232,955,554	3.38
雜項收入	173,860,000	2.75	167,767,859	2.80	-6,092,141	-3.50	232,955,554	3.38
基金用途	5,828,738,000	92.07	5,013,247,113	83.70	-815,490,887	-13.99	4,721,131,475	68.48
貿易推廣工作計畫	5,784,291,000	91.37	4,964,788,413	82.89	-819,502,587	-14.17	4,685,560,723	67.96
購建固定資產	721,000	0.01	604,402	0.01	-116,598	-16.17	2,735,819	0.04
其他	5,783,570,000	91.36	4,964,184,011	82.88	-819,385,989	-14.17	4,682,824,904	67.93
一般行政管理計畫	37,992,000	0.60	34,763,160	0.58	-3,228,840	-8.50	34,542,881	0.50
其他	37,992,000	0.60	34,763,160	0.58	-3,228,840	-8.50	34,542,881	0.50
一般建築及設備計畫	6,455,000	0.10	13,695,540	0.23	7,240,540	112.17	1,027,871	0.01
購建固定資產	6,455,000	0.10	13,695,540	0.23	7,240,540	112.17	1,027,871	0.01
本期賸餘(短絀)	501,797,000	7.93	976,037,691	16.30	474,240,691	94.51	2,172,969,337	31.52
期初基金餘額	11,751,738,000	185.64	14,937,880,466	249.41	3,186,142,466	27.11	12,764,911,129	185.16
解繳公庫								
期末基金餘額	12,253,535,000	193.56	15,913,918,157	265.71	3,660,383,157	29.87	14,937,880,466	216.68

本 頁 空 白

貳、附屬表

本 頁 空 白

推廣貿
基金來源
中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
徵收及依法分配收入	6,023,079,000	5,644,252,019
推廣貿易服務費收入	6,023,079,000	5,644,252,019
勞務收入	1,500,000	1,079,000
服務收入	1,500,000	1,079,000
財產收入	132,096,000	176,185,926
財產處分收入		10,300
權利金收入	115,000,000	115,000,000
利息收入	17,096,000	61,175,626
其他收入	173,860,000	167,767,859
雜項收入	173,860,000	167,767,859
合 計	6,330,535,000	5,989,284,804

易基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-378,826,981	-6.29	
-378,826,981	-6.29	
-421,000	-28.07	
-421,000	-28.07	主要係受全球通膨、升息等循環因素影響，導致需求不振、出口衰退，廠商申請出口產地證明書數量未如預期所致。
44,089,926	33.38	
10,300		主要係報廢財產之變賣收入。
44,079,626	257.84	主要係專戶存款利率調升，利息收入較預期增加所致。
-6,092,141	-3.50	
-6,092,141	-3.50	
-341,250,196	-5.39	

推廣貿
基金用途
中華民國

業務計畫及用途別科目	預 算 數	決 算 數
貿易推廣工作計畫	5,784,291,000	4,964,788,413
服務費用	3,735,320,000	3,577,942,968
郵電費	952,000	1,287,563
旅運費	42,377,000	20,845,215
修理保養及保固費	1,440,000	938,575
一般服務費	2,667,000	2,555,754
專業服務費	3,400,287,000	3,324,021,447
媒體政策及業務宣導費	143,965,000	118,334,698
推展費	143,632,000	109,959,716
材料及用品費	32,000	18,700
用品消耗	32,000	18,700
購建固定資產、無形資產、非理財 目的之長期投資及營舍與設施工程 支出	1,521,000	1,673,424
購建固定資產	721,000	604,402
購置無形資產	800,000	1,069,022
稅捐及規費(強制費)	60,000,000	61,608,672
房屋稅	60,000,000	61,608,672
會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費	1,939,175,000	1,285,888,754
會費	228,000	221,241
捐助、補助與獎助	1,918,947,000	1,280,480,329
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	20,000,000	5,187,184
短絀、賠償給付與支應退場 支出	3,123,000	363,011
各項短絀	3,123,000	363,011
其他	45,120,000	37,292,884
其他支出	45,120,000	37,292,884

易基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-819,502,587	-14.17	1. 主要係捐助金融機構辦理海外公共工程貸款利息補助計畫等案因新南向國家多優先採取公私協力模式合作取得資金進行建設，已透過駐外館處等途徑積極開發案源，目前已就潛在案源進行評估中，惟該等案源成案情況尚不確定；委託辦理國際企業人才培訓及提升臺灣產業國際形象計畫等案，受培訓業務轉型、評估後停辦效益不佳活動等因素，致執行未如預期。 2. 服務費用含編列辦理出進口廠商繳交推貿服務費相關資料登錄及欠費廠商催收等業務之勞務承攬進用人力3人，預算數1,302,000元，實際進用3人，決算數1,212,228元；辦理接聽廠商洽詢出進口廠商登記、輸出入規定等業務之勞務承攬進用人力1人，預算數1,365,000元，實際進用1人，決算數1,107,627元；辦理雙邊經貿相關機密文書處理作業之勞務承攬，預算數0元，實際進用1人，決算數183,946元。
-157,377,032	-4.21	
335,563	35.25	
-21,531,785	-50.81	
-501,425	-34.82	
-111,246	-4.17	
-76,265,553	-2.24	
-25,630,302	-17.80	
-33,672,284	-23.44	
-13,300	-41.56	
-13,300	-41.56	
152,424	10.02	
-116,598	-16.17	
269,022	33.63	
1,608,672	2.68	
1,608,672	2.68	
-653,286,246	-33.69	
-6,759	-2.96	
-638,466,671	-33.27	
-14,812,816	-74.06	
-2,759,989	-88.38	
-2,759,989	-88.38	
-7,827,116	-17.35	
-7,827,116	-17.35	

推廣貿
基金用途
中華民國

業務計畫及用途別科目	預 算 數	決 算 數
一般行政管理計畫	37,992,000	34,763,160
用人費用	37,356,000	34,291,565
正式員額薪資	1,069,000	623,648
聘僱及兼職人員薪資	25,340,000	23,640,410
超時工作報酬	1,700,000	1,283,480
獎金	3,316,000	3,105,183
退休及卹償金	1,635,000	1,603,022
福利費	4,296,000	4,035,822
服務費用	602,000	252,926
郵電費	116,000	116,000
旅運費	21,000	1,800
印刷裝訂及公告費	65,000	16,245
修理保養及保固費	5,000	5,080
保險費	1,000	831
一般服務費	94,000	94,070
專業服務費	300,000	18,900
材料及用品費	33,000	217,769
使用材料費	10,000	1,240
用品消耗	23,000	216,529
稅捐及規費(強制費)	1,000	900
規費	1,000	900
一般建築及設備計畫	6,455,000	13,695,540
購建固定資產、無形資產、非理財 目的之長期投資及營舍與設施工程 支出	6,455,000	13,695,540
購建固定資產	6,455,000	13,695,540
合 計	5,828,738,000	5,013,247,113

易基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-3,228,840	-8.50	
-3,064,435	-8.20	
-445,352	-41.66	
-1,699,590	-6.71	
-416,520	-24.50	
-210,817	-6.36	
-31,978	-1.96	
-260,178	-6.06	
-349,074	-57.99	
-19,200	-91.43	
-48,755	-75.01	
80	1.60	
-169	-16.90	
70	0.07	
-281,100	-93.70	
184,769	559.91	
-8,760	-87.60	
193,529	841.43	
-100	-10.00	
-100	-10.00	
7,240,540	112.17	主要係高階網路核心交換器升級案，為汰換老舊已逾使用年限之網路骨幹核心交換器(含IPv6功能)2臺，因肺炎疫情及晶片等零組件供應問題，111年度保留7,300,000元至本年度繼續執行，並已執行完畢。
7,240,540	112.17	
7,240,540	112.17	
-815,490,887	-13.99	

推廣貿
基金用途
中華民國

註：國外旅費、媒體政策及業務宣導費及推展費等預、決算數：

1. 國外旅費：

貿易推廣工作計畫：預算數40,401,000元、決算數20,170,897元。

2. 媒體政策及業務宣導費：

貿易推廣工作計畫：預算數143,965,000元、決算數118,334,698元。

3. 推展費：

貿易推廣工作計畫：預算數143,632,000元、決算數109,959,716千元。

易基金

明細表

112年度

推廣貿易基金

貸出款明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

計畫名稱	貸款年度	截至上年度 終了貸出餘額	本年度增加金額		本年度減少金額		本年度終了 貸出餘額	備註
			預算數	決算數	預算數	決算數		
強化貿易金融貸款方案	110-114	6,000,000,000					6,000,000,000	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本基金為因應全球金融風暴，配合政府各項經濟振興方案，辦理「優惠出口貸款方案」，由中國輸出入銀行辦理該業務，協助廠商拓展出口，98年至99年間貸款80億元，並自100年開始償還借款，100年共償還30億元；又為強化我國廠商出口競爭力，以持續我國出口動能，尚未償還之50億元留存該銀行，自101年至104年繼續辦理「強化出口貸款方案」。 2. 101年推出金龍專案「振興出口貸款方案」，增撥中國輸出入銀行30億元提供廠商辦理優惠出口融資，並於103年度及104年度分別償還10億元借款。 3. 為協助廠商因應國際景氣，並提振我國出口動能，於105年將強化出口貸款方案50億元及振興出口貸款方案10億元整合為強化貿易金融貸款方案60億元，執行期間為105年至109年。因本方案執行成效良好，109年到期後再續簽5年，續簽執行期間為110年至114年。
合 計		6,000,000,000					6,000,000,000	

推廣貿易基金

資本資產明細表

中華民國112年度

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			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產								
房屋及建築	4,894,540,069	-256,116,496					-80,240,604	4,558,182,969
機械及設備	494,607,688	-186,193,911	13,191,845	13,130,787	570,000	608,302	-48,951,504	271,984,758
交通及運輸設備	24,666,170	-10,454,717	876,742	825,742	79,000	15,228	-2,987,609	12,034,358
雜項設備	197,055,025	-94,021,800	407,413	343,413	305,000	1,697,076	-18,968,775	82,710,787
購建中固定資產	734,229,422							734,229,422
電腦軟體	12,619,462		800,000	976,640	3,321,000	3,522,292		10,073,810
權利	1,393,643			379,883	133,000	221,018		1,552,508
合 計	6,359,111,479	-546,786,924	15,276,000	15,656,465	4,408,000	6,063,916	-151,148,492	5,670,768,612

註：

1. 本年度各項目成本變動主要增減原因：

- (1) 機械及設備：係購置網路交換器及印表機等設備10臺計12,562,385元；增購並同步移撥至外交部個人電腦等設備20筆計568,402元；報廢纜線掃描器1臺計39,900元(累計折舊36,531元)。
- (2) 交通及運輸設備：係增購二輪機踏車等設備4筆計825,742元；報廢傳真機1臺計15,228元(累計折舊15,076元)。
- (3) 雜項設備：係增購空調冷卻水塔風扇馬達等設備6筆計343,413元；報廢通風器等設備4筆計124,385元(累計折舊107,017元)及因培訓中心台中校區撤場移撥一批財產計1,572,691元(累計折舊1,033,551元)。
- (4) 電腦軟體：係購置電腦軟體一批976,640元；報廢電腦軟體一批計5,262元及電腦軟體攤銷計3,517,030元。
- (5) 權利：係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287,501元及本年度權利增值92,382元；商標權攤銷計219,561元及報廢1,457元。
- (6) 本年度累計折舊變動數151,148,492元，係本年度累計折舊數152,340,667元扣除報廢財產累計折舊數158,624元、移撥財產累計折舊數1,033,551元。

2. 本表預算數為可用預算數，其中機械及設備增加預算數7,300,000元，係「一般建築及設備計畫」於111年度保留至本年度繼續執行，已執行完畢。

3. 另電腦軟體及權利增加之決算數大於預算數，係考量資料庫系統升級需要另增購電腦軟體及本年度取得商標權與其增值所致；部分資產減少之決算數大於預算數，係資產報廢、移撥或攤銷所致。

推廣貿易基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	可用預算數					決算數	比較 增減數	本年度 保留數
	以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度奉准 先行辦理數	調整數	合計			
貿易推廣工作計畫		721,000			721,000	604,402	-116,598	
機械及設備		570,000			570,000	568,402	-1,598	
機械及設備		570,000			570,000	568,402	-1,598	
交通及運輸設備		51,000			51,000		-51,000	
交通及運輸設備		51,000			51,000		-51,000	
雜項設備		100,000			100,000	36,000	-64,000	
雜項設備		100,000			100,000	36,000	-64,000	
一般建築及設備計畫	7,300,000	6,455,000			13,755,000	13,695,540	-59,460	
機械及設備	7,300,000	6,125,000		-803,155	12,621,845	12,562,385	-59,460	
機械及設備	7,300,000	6,125,000		-803,155	12,621,845	12,562,385	-59,460	
交通及運輸設備		160,000		665,742	825,742	825,742		
交通及運輸設備		160,000		665,742	825,742	825,742		
雜項設備		170,000		137,413	307,413	307,413		
雜項設備		170,000		137,413	307,413	307,413		
總 計	7,300,000	7,176,000			14,476,000	14,299,942	-176,058	

推廣貿易基金

員工人數彙計表

中華民國112年度

單位：人

項 目	預算數	決算數	比較增減	備 註
專任人員	47	45	-2	
職員				
警察				
法警				
駐衛警				
技工				
工友	2	2		
駕駛				
聘用	29	27	-2	
約僱	16	16		
管理會委員	21	21		
顧問人員				
兼任人員				
總 計	68	66	-2	

註：

另於服務費用支付辦理出進口廠商繳交推貿服務費相關資料登錄及欠費廠商催收等業務之勞務承攬進用人力3人；辦理接聽廠商洽詢出進口廠商登記、輸出入規定等業務之勞務承攬進用人力1人；辦理雙邊經貿相關機密文書處理作業之勞務承攬進用人力1人。

**推廣貿
用人費用**
中華民國

項 目	預 算 數										總計	
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超 時 工作報酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計		兼 任 人 員 用 人 費 用
一般行政管理計畫	1,069,000	25,340,000	1,700,000		3,316,000	1,635,000		4,296,000		37,356,000		37,356,000
正式人員—工友	796,000		46,000		233,000	80,000		214,000		1,369,000		1,369,000
聘僱人員		25,340,000	1,654,000		3,083,000	1,555,000		4,082,000		35,714,000		35,714,000
管理會委員	273,000									273,000		273,000
合 計	1,069,000	25,340,000	1,700,000		3,316,000	1,635,000		4,296,000		37,356,000		37,356,000

註：

- 1.年終獎金：編列47人預算數3,183,000元，實際支付45人決算數2,989,018元，依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函頒「111年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」規定辦理。
- 2.考績獎金：編列2人預算數133,000元，實際支付2人決算數116,165元，依據「工友管理要點」規定辦理。
- 3.另於服務費用編列辦理出進口廠商繳交推貿服務費相關資料登錄及欠費廠商催收等業務之勞務承攬進用人力3人，預算數1,302,000元，實際進用3人，決算數1,212,228元；辦理接聽廠商洽詢出進口廠商登記、輸出入規定等業務之勞務承攬進用人力1人，預算數1,365,000元，實際進用1人，決算數1,107,627元；辦理雙邊經貿相關機密文書處理作業之勞務承攬，預算數0元，實際進用1人，決算數183,946元。

易基金

彙計表

112年度

單位：新臺幣元

決		算					數				
正式員額 薪資	聘僱人員 薪資	超時 工作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
623,648	23,640,410	1,283,480		3,105,183	1,603,022		4,035,822		34,291,565		34,291,565
506,148		33,120		215,735	137,772		90,572		983,347		983,347
	23,640,410	1,250,360		2,889,448	1,465,250		3,945,250		33,190,718		33,190,718
117,500									117,500		117,500
623,648	23,640,410	1,283,480		3,105,183	1,603,022		4,035,822		34,291,565		34,291,565

推廣貿易基金
媒體政策及業務宣導費彙計表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

計畫別	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
貿易推廣工作計畫	143,965,000	118,334,698	-25,630,302	-17.80	
總計	143,965,000	118,334,698	-25,630,302	-17.80	

推廣貿易基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

註：

其他車輛：112年度汰舊換新機車2輛，另截至112年12月31日止，計有一般公務用機車5輛(含待報廢公務用機車2輛)。

推廣貿
主要業務計畫執
中華民國

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
貿易推廣工作計畫	元		5,784,291,000		4,964,788,413

易基金

行績效摘要表

112年度

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-819,502,587	-14.17	主要係捐助金融機構辦理海外公共工程貸款利息補助計畫等案因新南向國家多優先採取公私協力模式合作取得資金進行建設，已透過駐外館處等途徑積極開發案源，目前已就潛在案源進行評估中，惟該等案源成案情況尚不確定；委託辦理國際企業人才培訓及提升臺灣產業國際形象計畫等案，受培訓業務轉型、評估後停辦效益不佳活動等因素，致執行未如預期。

推廣貿易基金

各項費用彙計表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	37,356,000	34,291,565	-3,064,435	-8.20
正式員額薪資	1,069,000	623,648	-445,352	-41.66
聘僱及兼職人員薪資	25,340,000	23,640,410	-1,699,590	-6.71
超時工作報酬	1,700,000	1,283,480	-416,520	-24.50
獎金	3,316,000	3,105,183	-210,817	-6.36
退休及卹償金	1,635,000	1,603,022	-31,978	-1.96
福利費	4,296,000	4,035,822	-260,178	-6.06
服務費用	3,735,922,000	3,578,195,894	-157,726,106	-4.22
郵電費	1,068,000	1,403,563	335,563	31.42
旅運費	42,398,000	20,847,015	-21,550,985	-50.83
印刷裝訂及公告費	65,000	16,245	-48,755	-75.01
修理保養及保固費	1,445,000	943,655	-501,345	-34.70
保險費	1,000	831	-169	-16.90
一般服務費	2,761,000	2,649,824	-111,176	-4.03
專業服務費	3,400,587,000	3,324,040,347	-76,546,653	-2.25
媒體政策及業務宣導費	143,965,000	118,334,698	-25,630,302	-17.80
推展費	143,632,000	109,959,716	-33,672,284	-23.44
材料及用品費	65,000	236,469	171,469	263.80
使用材料費	10,000	1,240	-8,760	-87.60
用品消耗	55,000	235,229	180,229	327.69
購建固定資產、無形資產、 非理財目的之長期投資及營 舍與設施工程支出	7,976,000	15,368,964	7,392,964	92.69
購建固定資產	7,176,000	14,299,942	7,123,942	99.27
購置無形資產	800,000	1,069,022	269,022	33.63
稅捐及規費(強制費)	60,001,000	61,609,572	1,608,572	2.68
房屋稅	60,000,000	61,608,672	1,608,672	2.68
規費	1,000	900	-100	-10.00

推廣貿易基金

各項費用彙計表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	1,939,175,000	1,285,888,754	-653,286,246	-33.69
會費	228,000	221,241	-6,759	-2.96
捐助、補助與獎助	1,918,947,000	1,280,480,329	-638,466,671	-33.27
補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	20,000,000	5,187,184	-14,812,816	-74.06
短絀、賠償與支應退場支出	3,123,000	363,011	-2,759,989	-88.38
各項短絀	3,123,000	363,011	-2,759,989	-88.38
其他	45,120,000	37,292,884	-7,827,116	-17.35
其他支出	45,120,000	37,292,884	-7,827,116	-17.35
合 計	5,828,738,000	5,013,247,113	-815,490,887	-13.99

推廣貿易基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	327,998,000	248,465,311	-79,532,689	-24.25	
國外旅費	40,401,000	20,170,897	-20,230,103	-50.07	
媒體政策及業務宣導費	143,965,000	118,334,698	-25,630,302	-17.80	
推展費	143,632,000	109,959,716	-33,672,284	-23.44	
統計所需項目	1,920,447,000	1,282,007,505	-638,439,495	-33.24	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	700,000	550,536	-149,464	-21.35	
購置電腦軟體	800,000	976,640	176,640	22.08	
補（協）助政府機關（構）	130,000,000	130,174,959	174,959	0.13	
捐助國內團體	1,788,947,000	1,150,112,458	-638,834,542	-35.71	
捐助私校		192,912	192,912		

丙、會計報表

推廣貿易基金

平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	23,118,496,779	100.00	22,201,846,986	100.00	916,649,793	4.13
流動資產	11,146,102,669	48.21	10,086,721,392	45.43	1,059,381,277	10.50
現金	10,049,129,293	43.47	8,851,273,204	39.87	1,197,856,089	13.53
銀行存款	10,049,129,293	43.47	8,851,273,204	39.87	1,197,856,089	13.53
應收款項	567,815,343	2.46	600,808,892	2.71	-32,993,549	-5.49
應收帳款	502,157,131	2.17	549,563,544	2.48	-47,406,413	-8.63
備抵呆帳-應收帳款	-38,797		-2,506		-36,291	1,448.16
應收利息	20,351,229	0.09	8,282,333	0.04	12,068,896	145.72
其他應收款	45,345,780	0.20	42,965,521	0.19	2,380,259	5.54
預付款項	529,158,033	2.29	634,639,296	2.86	-105,481,263	-16.62
預付費用	529,158,033	2.29	634,639,296	2.86	-105,481,263	-16.62
長期貸墊款及準備金	6,000,034,432	25.95	6,000,000,000	27.02	34,432	
長期貸款	6,000,000,000	25.95	6,000,000,000	27.02		
長期貸款	6,000,000,000	25.95	6,000,000,000	27.02		
準備金	34,432				34,432	
退休及離職準備金	34,432				34,432	
固定資產	5,659,142,294	24.48	5,798,311,450	26.12	-139,169,156	-2.40
房屋建築及設備	4,558,182,969	19.72	4,638,423,573	20.89	-80,240,604	-1.73
房屋建築及設備	4,894,540,069	21.17	4,894,540,069	22.05		
累計折舊-						
房屋建築及設備	-336,357,100	-1.45	-256,116,496	-1.15	-80,240,604	31.33
機械及設備	271,984,758	1.18	308,413,777	1.39	-36,429,019	-11.81
機械及設備	507,130,173	2.19	494,607,688	2.23	12,522,485	2.53
累計折舊-機械及設備	-235,145,415	-1.02	-186,193,911	-0.84	-48,951,504	26.29

推廣貿易基金

平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
交通及運輸設備	12,034,358	0.05	14,211,453	0.06	-2,177,095	-15.32
交通及運輸設備	25,476,684	0.11	24,666,170	0.11	810,514	3.29
累計折舊- 交通及運輸設備	-13,442,326	-0.06	-10,454,717	-0.05	-2,987,609	28.58
雜項設備	82,710,787	0.36	103,033,225	0.46	-20,322,438	-19.72
雜項設備	195,701,362	0.85	197,055,025	0.89	-1,353,663	-0.69
累計折舊-雜項設備	-112,990,575	-0.49	-94,021,800	-0.42	-18,968,775	20.17
購建中固定資產	734,229,422	3.18	734,229,422	3.31		
購建中固定資產	734,229,422	3.18	734,229,422	3.31		
無形資產	11,626,318	0.05	14,013,105	0.06	-2,386,787	-17.03
無形資產	11,626,318	0.05	14,013,105	0.06	-2,386,787	-17.03
權利	1,552,508	0.01	1,393,643	0.01	158,865	11.40
電腦軟體	10,073,810	0.04	12,619,462	0.06	-2,545,652	-20.17
其他資產	301,591,066	1.30	302,801,039	1.36	-1,209,973	-0.40
什項資產	301,591,066	1.30	302,801,039	1.36	-1,209,973	-0.40
存出保證金	300,000,000	1.30	300,000,000	1.35		
催收款項	6,364,264	0.03	10,518,539	0.05	-4,154,275	-39.49
備抵呆帳-催收款項	-4,773,198	-0.02	-8,099,275	-0.04	3,326,077	-41.07
暫付及待結轉帳項			381,775		-381,775	-100.00
合 計	23,118,496,779	100.00	22,201,846,986	100.00	916,649,793	4.13
負 債	1,533,810,010	6.63	1,451,641,965	6.54	82,168,045	5.66
流動負債	1,527,303,670	6.61	1,445,315,855	6.51	81,987,815	5.67
應付款項	1,517,887,471	6.57	1,429,978,006	6.44	87,909,465	6.15
應付代收款	120,038		10,327,898	0.05	-10,207,860	-98.84
應付費用	1,517,767,433	6.57	1,419,650,108	6.39	98,117,325	6.91

推廣貿易基金

平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
預收款項	9,416,199	0.04	15,337,849	0.07	-5,921,650	-38.61
預收收入	9,416,199	0.04	15,337,849	0.07	-5,921,650	-38.61
其他負債	6,506,340	0.03	6,326,110	0.03	180,230	2.85
什項負債	6,506,340	0.03	6,326,110	0.03	180,230	2.85
存入保證金	6,471,908	0.03	6,326,110	0.03	145,798	2.30
應付退休及離職金	34,432				34,432	
淨資產	21,584,686,769	93.37	20,750,205,021	93.46	834,481,748	4.02
淨資產	21,584,686,769	93.37	20,750,205,021	93.46	834,481,748	4.02
淨資產	21,584,686,769	93.37	20,750,205,021	93.46	834,481,748	4.02
累積餘額	21,584,686,769	93.37	20,750,205,021	93.46	834,481,748	4.02
合計	23,118,496,779	100.00	22,201,846,986	100.00	916,649,793	4.13

註：

- 1.信託代理與保證資產(負債)111年12月31日為67,630,440元，112年12月31日為64,253,000元，係外貿協會辦理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。
- 2.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。

推廣貿易基金

收入支出表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	5,989,572,305	100.00	6,894,385,324	100.00	-904,813,019	-13.12
徵收及依法分配收入	5,644,252,019	94.23	6,579,012,069	95.43	-934,760,050	-14.21
推廣貿易服務費收入	5,644,252,019	94.23	6,579,012,069	95.43	-934,760,050	-14.21
勞務收入	1,079,000	0.02	1,380,000	0.02	-301,000	-21.81
服務收入	1,079,000	0.02	1,380,000	0.02	-301,000	-21.81
財產收益	176,185,926	2.94	80,747,294	1.17	95,438,632	118.19
財產孳息收入	176,175,626	2.94	80,746,294	1.17	95,429,332	118.18
財產交易利益	10,300	0.00	1,000	0.00	9,300	930.00
其他收入	168,055,360	2.81	233,245,961	3.38	-65,190,601	-27.95
雜項收入	168,055,360	2.81	233,245,961	3.38	-65,190,601	-27.95
支出	5,155,090,557	86.07	4,877,812,334	70.75	277,278,223	5.68
人事支出	34,291,565	0.57	34,361,275	0.50	-69,710	-0.20
人事支出	34,291,565	0.57	34,361,275	0.50	-69,710	-0.20
業務支出	3,645,813,371	60.87	3,620,928,177	52.52	24,885,194	0.69
業務支出	3,645,813,371	60.87	3,620,928,177	52.52	24,885,194	0.69
獎補助支出	1,280,480,329	21.38	1,028,103,853	14.91	252,376,476	24.55
補(協)助政府機關(構)	130,174,959	2.17	130,737,551	1.90	-562,592	-0.43
捐助國內團體	1,150,112,458	19.20	895,748,138	12.99	254,364,320	28.40
捐助私校	192,912	0.00	1,618,164	0.02	-1,425,252	-88.08
財產損失	1,135,150	0.02	3,116,981	0.05	-1,981,831	-63.58
財產交易損失	1,135,150	0.02	3,116,981	0.05	-1,981,831	-63.58
折舊、折耗及攤銷	156,077,258	2.61	158,741,732	2.30	-2,664,474	-1.68
固定資產折舊	152,340,667	2.54	155,230,986	2.25	-2,890,319	-1.86
無形資產攤銷	3,736,591	0.06	3,510,746	0.05	225,845	6.43
其他支出	37,292,884	0.62	32,560,316	0.47	4,732,568	14.53
其他支出	37,292,884	0.62	32,560,316	0.47	4,732,568	14.53
本期賸餘(短絀)	834,481,748	13.93	2,016,572,990	29.25	-1,182,091,242	-58.62
期初淨資產	20,750,205,021	346.44	18,733,632,031	271.72	2,016,572,990	10.76
解繳公庫						
期末淨資產	21,584,686,769	360.37	20,750,205,021	300.97	834,481,748	4.02

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及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

推廣貿易基金

現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 金 額
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀)	834,481,748
調整非現金項目	377,714,254
提存呆帳及評價損益	363,011
折舊、折耗及攤銷	156,077,258
處理資產損失(利益)	1,135,150
其他	-287,501
流動資產淨減(淨增)	94,821,814
流動負債淨增(淨減)	125,604,522
業務活動之淨現金流入(流出)	1,212,196,002
投資活動之現金流量	
減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	46,082,483
減少其他資產	46,082,483
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-60,568,194
增加固定資產	-14,299,942
增加無形資產	-1,069,022
增加其他資產	-45,199,230
投資活動之淨現金流入(流出)	-14,485,711
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	313,365,461
增加其他負債	313,365,461
減少短期債務及其他負債	-313,219,663
減少其他負債	-313,219,663
籌資活動之淨現金流入(流出)	145,798
現金及約當現金之淨增(淨減)	1,197,856,089
期初現金及約當現金	8,851,273,204
期末現金及約當現金	10,049,129,293

註：

- 1.不影響現金流量之其他活動：轉銷無法執行之催收款項3,652,797元。
- 2.調整非現金項目-其他：係取得以前年度計畫之商標權287,501元。
- 3.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及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本 頁 空 白

丁、參考表

推廣貿易基金
決算與會計收支對照表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數 (1)	調整數 (2)-(1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	5,989,284,804	287,501	5,989,572,305	收入
徵收及依法分配收入	5,644,252,019		5,644,252,019	徵收及依法分配收入
勞務收入	1,079,000		1,079,000	勞務收入
財產收入	176,185,926		176,185,926	財產收益
其他收入	167,767,859	287,501	168,055,360	其他收入
基金用途	5,013,247,113	141,843,444	5,155,090,557	支出
用人費用	34,291,565		34,291,565	人事支出
服務費用	3,578,195,894	67,617,477	3,645,813,371	業務支出
材料及用品費	236,469	-236,469		
稅捐及規費(強制費)	61,609,572	-61,609,572		
會費、捐助、補助、 分攤、照護、救濟與 交流活動費	5,408,425	-5,408,425		
短絀、賠償給付與支 應退場支出	363,011	-363,011		
捐助、補助與獎助	1,280,480,329		1,280,480,329	獎補助支出
資產短絀		1,135,150	1,135,150	財產損失
		156,077,258	156,077,258	折舊、折耗及攤銷
其他	37,292,884		37,292,884	其他支出
購建固定資產	14,299,942	-14,299,942		
購置無形資產	1,069,022	-1,069,022		
本期賸餘(短絀)	976,037,691	-141,555,943	834,481,748	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	14,937,880,466	5,812,324,555	20,750,205,021	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	15,913,918,157	5,670,768,612	21,584,686,769	期末淨資產

推廣貿易基金

決算與會計收支對照表

中華民國112年度

註：

1. 會計收入數較基金來源數差異287,501元，係其他收入差異287,501元，將以前年度註冊商標權所支付之登記成本，於112年度取得商標權時予以資本化，爰將以前年度支出轉正為其他收入，屬會計收入數。
2. 會計支出數較基金用途數差異141,843,444元，詳如下說明：
 - (1) 業務支出3,645,813,371元，係服務費用3,578,195,894元、材料及用品費236,469元、稅捐及規費(強制費)61,609,572元、會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費5,408,425元、短絀、賠償給付與支應退場支出363,011元。
 - (2) 財產損失1,135,150元，係固定資產報廢數560,029元、無形資產報廢6,719元，及固定資產增購後移撥外交部568,402元，屬會計支出數。
 - (3) 折舊、折耗及攤銷156,077,258元，係固定資產折舊152,340,667元與無形資產攤銷3,736,591元，屬會計支出數。
 - (4) 購建固定資產14,299,942元及購置無形資產1,069,022元，屬基金用途數。
3. 期初淨資產較期初基金餘額差異5,812,324,555元，係配合會計法刪除第29條，將固定資產及無形資產列入平衡表表達所致。

能源研究發展基金
分決算表

能源研究發展基金 112 年度附屬單位分決算 目 次

甲、總說明	2-1~2-5
乙、決算報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表	2-6
貳、附屬表	
1.基金來源明細表	2-7~2-8
2.基金用途明細表	2-9~2-12
3.資本資產明細表	2-13
4.固定資產建設改良擴充明細表	2-14
5.員工人數彙計表	2-15
6.用人費用彙計表	2-16~2-17
7.媒體政策及業務宣導費彙計表	2-18
8.主要業務計畫執行績效摘要表	2-19~2-20
9.各項費用彙計表	2-21
10.管制性項目及統計所需項目比較表	2-22
丙、會計報表	
1.平衡表	2-23~2-24
2.收入支出表	2-25
3.現金流量表	2-26
丁、參考表	
決算與會計收支對照表	2-27

甲、總說明

能源研究發展基金

總 說 明

中華民國 112 年度

壹、業務計畫實施績效

業務計畫	實施概況	實施成果/ 已完成或未完成之說明及因應改善措施
(一)能源研究發展工作計畫	能源政策與規劃	<ol style="list-style-type: none">1. 蒐研美國、歐盟、德國、法國、韓國與日本等重要國家/區域共 114 則最新能源資訊及 9 篇研析報告，以掌握國際能源最新動態及趨勢發展。2. 完成 2050 能源轉型溝通創新工具 1 式並辦理培力活動 16 場次。3. 完成 112 年度性別平等推動計畫執行成果 1 份，並辦理同仁及民間女性團體性別意識培力活動 8 場次。
	氣候變遷調適與減緩	<ol style="list-style-type: none">1. 研提「風電/光電」、「氫能」、「前瞻能源」、「電力系統與儲能」、「節能」等 5 項關鍵戰略行動計畫，經行政院於 112 年 4 月 21 日核定，並配合行政院永續會管考期程，於 112 年 8 月 1 日提送淨零戰略半年度報告。2. 核定大型投資生產計畫能源使用說明書審查 6 件、核定案商轉後查核 3 件。3. 推動能源部門調適管理制度與提升調適意識，完成 5 場教育訓練及服務 17 廠(處)能源業者進行風險評估與調適策略規劃；並經環境部報行政院核定通過「能源供給及產業領域氣候變遷調適行動方案(112-115 年)」。4. 推動「第二期能源部門溫室氣體排放管制行動方案(112-115 年)」，並提報 111 年能源部門溫室氣體執行排放管制成果報告。
	國際能源談判研析與能源統計	<ol style="list-style-type: none">1. 定期發布能源統計月報、年刊物及燃料燃燒之二氧化碳排放統計與分析，並參與「第 34 屆能源資料與分析專家分組會議」及「第 21 屆國際能源統計研討會」。2. 研擬國際能源談判情資(含國際組織、區域

能源研究發展基金

總 說 明

中華民國 112 年度

業務計畫	實施概況	實施成果/ 已完成或未完成之說明及因應改善措施
		<p>/多邊協定、美歐國家、亞太及新南向國家); 支援區域及雙邊經貿談判; 參與我國 WTO 第 5 次貿易政策檢討, 並針對 6 會員體有關能源轉型議題之 15 項提問, 予以回應。</p>
	確保電力供應穩定	<ol style="list-style-type: none"> 1. 因應核二 2 號機除役, 新增通霄小型機組於 1 月起接受調度, 另大潭 8 號機於 10 月通過滿載測試, 配合供電。 2. 在新增燃氣機組及再生能源的挹注下, 112 年 7 月用電最高峰時, 備轉容量率均達 10% 以上, 全年大致維持綠燈, 供電情勢持續穩定。
	推動能源效率提升	<ol style="list-style-type: none"> 1. 完成公告 1 項(除濕機)容許耗用能源基準及 4 項(具互連協定無風管空氣調節機、空氣清淨機、雙燈帽 LED 燈管、筒燈暨嵌燈)節能標章能源效率基準增修訂。 2. 實施新訂之 2 項(空氣清淨機、微波爐)容許耗用能源基準及 5 項(筆記型電腦、桌上型電腦、洗衣機、發光二極體燈泡、雙燈帽 LED 燈管)節能標章能源效率基準。 3. 協助能源大用戶完成空調及空壓系統效率申報, 掌握用戶公用設備之用能情形; 另提供節能技術輔導 435 家次, 協助發掘節能潛力 4.22 萬公秉油當量。
	節約能源技術研發	<ol style="list-style-type: none"> 1. 鏈結國內廠商參與並投資磁浮離心機與關鍵元件開發及製造, 完成國內低碳 1 級能效磁浮冰水機技術自主化與在地化生產。 2. 因應全球禁用高溫室氣體效應冷媒之趨勢, 研發採用新冷媒且達 1 級能效之離心式冰水機, 目前已開發完成採用 R513A 冷媒

能源研究發展基金

總 說 明

中華民國 112 年度

業務計畫	實施概況	實施成果/ 已完成或未完成之說明及因應改善措施
		(潛勢值 573)之冰水機，並進行實場示範驗證中。同時，研發採用 R1234ze 冷媒(潛勢值 1)之壓縮機與冰水機，在維持高能源效率下，持續降低冷媒溫室氣體效應。 3. 開發新型態 LED 電源架構，提高電源轉換效率 5~10%，並減少傳統電源對電感、變壓器及電解電容等大型元件之依賴，達到降低體積 40%、成本 20%之產品技術優勢。
(二)一般建築及設備計畫	購置交通及運輸設備	擴充電話系統。

貳、基金來源、用途及餘絀情形

- 一、基金來源：決算數 3,250,282,484 元，較預算數 3,207,351,000 元，增加 42,931,484 元，約增加 1.34%，主要係「111 年度公用設備與系統效率提升示範計畫」及「109 年度推動能源技術服務業補助計畫」補助款繳回所致。
- 二、基金用途：決算數 3,126,247,024 元，較預算數 3,185,052,000 元，減少 58,804,976 元，約減少 1.85%，主要係推動能源技術服務業補助款等計畫執行進度未如預期所致。
- 三、預算基礎之本期餘絀：決算賸餘數 124,035,460 元，較預算賸餘數 22,299,000 元，增加 101,736,460 元，約增加 456.24%，主要係上述原因所致。

參、現金流量結果

- 一、業務活動之現金流量：業務活動之淨現金流入 80,837,538 元，包括會計基礎之本期賸餘 117,103,173 元，調整非現金項目流出 36,265,635 元。
- 二、投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流出 600,000 元，係增加固定資產。

能源研究發展基金

總 說 明

中華民國 112 年度

- 三、籌資活動之現金流量：籌資活動之淨現金流出 0 元，其中現金流入 3,512,319 元，係因增加其他負債；現金流出 3,512,319 元，係因減少其他負債。
- 四、現金及約當現金淨增 80,237,538 元，係期末現金 2,213,128,032 元，較期初現金 2,132,890,494 元增加之數。

肆、資產負債情況

一、資產部分：2,639,760,177 元。

(一)流動資產 2,354,513,961 元：

- 1.包括銀行存款 2,213,128,032 元、應收利息 237,037 元、其他應收款 1,735,618 元及預付費用 139,413,274 元。
- 2.較上年度增加 220,477,894 元，主要係撥付 112 年度公用設備與系統效率提升示範計畫之補助款未及完成核銷，預付費用因而增加所致。

(二)固定資產 285,246,216 元：

- 1.包括土地 156,201,295 元、房屋建築及設備淨額 121,599,694 元、機械及設備淨額 1,750,860 元、交通及運輸設備淨額 2,688,140 元及雜項設備淨額 3,006,227 元。
- 2.較上年度減少 6,932,287 元，主要係上述各項資產攤提折舊所致。

二、負債部分：794,841,412 元。

(一)流動負債 794,841,412 元：

- 1.係應付費用。
- 2.較上年度增加 96,442,434 元，主要係補助計畫估列之應付費用增加所致。

三、淨資產部分：1,844,918,765 元，係累積餘額；較上年度增加 117,103,173 元，主要係上述原因所致。

伍、其他

一、納入國庫集中支付說明：

本基金 112 年底現金為 22 億 1,312 萬 8,032 元，其中 14 億 1,120

能源研究發展基金

總 說 明

中華民國 112 年度

萬 6,629 元，配合政策納入國庫集中支付(包括能源研究發展收入等)，其減少之利息收入，低於國庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

二、本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

固定資產之建設、改良及擴充：一般建築及設備計畫項下，為因應能源局於 112 年 9 月 26 日改為能源署後，業務及員額大幅成長，爰須擴充電話系統，以利與民眾及其他機關人員接洽及聯繫，確保各項重要業務之推行。112 年度擴充電話系統，因未及編列預算，依預算法第 88 條之規定，經行政院 112 年 8 月 8 日院授經計字第 11200669670 號函同意先行辦理，並於 113 年度補辦預算，112 年度奉准先行辦理數 625,298 元，決算數 600,000 元。

本 頁 空 白

乙、決算報表

壹、主要表

能源研究發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
基金來源	3,207,351,000	100.00	3,250,282,484	100.00	42,931,484	1.34	3,143,663,024	100.00
徵收及依法分配收入	3,156,884,000	98.43	3,156,884,000	97.13			3,092,076,000	98.36
能源研究發展收入	3,156,884,000	98.43	3,156,884,000	97.13			3,092,076,000	98.36
財產收入	31,114,000	0.97	38,053,646	1.17	6,939,646	22.30	30,009,690	0.95
財產處分收入			28,632	0.00	28,632		32,517	0.00
租金收入	5,036,000	0.16	4,989,865	0.15	-46,135	-0.92	5,036,185	0.16
權利金收入	22,466,000	0.70	24,271,424	0.75	1,805,424	8.04	21,580,784	0.69
利息收入	3,612,000	0.11	8,763,725	0.27	5,151,725	142.63	3,360,204	0.11
其他收入	19,353,000	0.60	55,344,838	1.70	35,991,838	185.98	21,577,334	0.69
雜項收入	19,353,000	0.60	55,344,838	1.70	35,991,838	185.98	21,577,334	0.69
基金用途	3,185,052,000	99.30	3,126,247,024	96.18	-58,804,976	-1.85	3,152,156,979	100.27
能源研究發展工作計畫	3,185,052,000	99.30	3,125,647,024	96.17	-59,404,976	-1.87	3,152,156,979	100.27
其他	3,185,052,000	99.30	3,125,647,024	96.17	-59,404,976	-1.87	3,152,156,979	100.27
一般建築及設備計畫			600,000	0.02	600,000			
購建固定資產			600,000	0.02	600,000			
本期賸餘(短絀)	22,299,000	0.70	124,035,460	3.82	101,736,460	456.24	-8,493,955	-0.27
期初基金餘額	1,550,313,000	48.34	1,435,637,089	44.17	-114,675,911	-7.40	1,444,131,044	45.94
解繳公庫								
期末基金餘額	1,572,612,000	49.03	1,559,672,549	47.99	-12,939,451	-0.82	1,435,637,089	45.67

本 頁 空 白

貳、附屬表

本 頁 空 白

能源研究

基金來源

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
徵收及依法分配收入	3,156,884,000	3,156,884,000
能源研究發展收入	3,156,884,000	3,156,884,000
財產收入	31,114,000	38,053,646
財產處分收入		28,632
租金收入	5,036,000	4,989,865
權利金收入	22,466,000	24,271,424
利息收入	3,612,000	8,763,725
其他收入	19,353,000	55,344,838
雜項收入	19,353,000	55,344,838
合 計	3,207,351,000	3,250,282,484

發展基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
6,939,646	22.30	
28,632		主要係報廢財產之變賣收入。
-46,135	-0.92	
1,805,424	8.04	
5,151,725	142.63	主要係專戶存款利息收入較預期增加所致。
35,991,838	185.98	
35,991,838	185.98	主要係「111年度公用設備與系統效率提升示範計畫」及「109年度推動能源技術服務業補助計畫」補助款繳回所致。
42,931,484	1.34	

能源研究

基金用途

中華民國

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數
能源研究發展工作計畫	3,185,052,000	3,125,647,024
服務費用	1,225,779,000	1,216,959,311
郵電費	2,750,000	2,657,933
旅運費	3,680,000	3,539,733
印刷裝訂及公告費	160,000	95,735
修理保養及保固費	50,000	64,500
一般服務費	696,000	382,107
專業服務費	1,169,535,000	1,172,132,265
媒體政策及業務宣導費	23,299,000	17,017,931
推展費	25,609,000	21,069,107
材料及用品費	1,000,000	972,679
用品消耗	1,000,000	972,679
租金、償債、利息及相關手續費	265,000	235,930
機器租金	265,000	235,930
稅捐及規費(強制費)		6,313
規費		6,313
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	1,958,008,000	1,907,402,034
會費	15,000	16,000
捐助、補助與獎助	1,957,393,000	1,906,786,034
分擔	600,000	600,000
其他		70,757
其他支出		70,757
一般建築及設備計畫		600,000
購建固定資產、無形資產、非理財 目的之長期投資及營舍與設施工程 支出		600,000
購建固定資產		600,000

發展基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-59,404,976	-1.87	服務費用含編列辦理能源資料蒐集、新聞聯絡及發布等業務之勞務承攬進用人力1人，預算數696,000元，實際進用1人，決算數382,107元。
-8,819,689	-0.72	
-92,067	-3.35	
-140,267	-3.81	
-64,265	-40.17	
14,500	29.00	
-313,893	-45.10	
2,597,265	0.22	
-6,281,069	-26.96	
-4,539,893	-17.73	
-27,321	-2.73	
-27,321	-2.73	
-29,070	-10.97	
-29,070	-10.97	
6,313		
6,313		
-50,605,966	-2.58	
1,000	6.67	
-50,606,966	-2.59	
70,757		
70,757		
600,000		本年度擴充電話系統，因未及編列預算，依預算法第88條之規定，經行政院112年8月8日院授經計字第11200669670號函同意先行辦理，並於113年度補辦預算，本年度奉准先行辦理數625,298元，決算數600,000元。
600,000		
600,000		

能源研究

基金用途

中華民國

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數
合計	3,185,052,000	3,126,247,024

註：國外旅費、媒體政策及業務宣導費及推展費等預、決算數：

1. 國外旅費：

能源研究發展工作計畫：預算數1,380,000元、決算數1,361,556元。

2. 媒體政策及業務宣導費：

能源研究發展工作計畫：預算數23,299,000元、決算數17,017,931元。

3. 推展費：

能源研究發展工作計畫：預算數25,609,000元、決算數21,069,107千元。

發展基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-58,804,976	-1.85	

能源研究發展基金

資本資產明細表

中華民國112年度

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			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產								
土地	156,201,295						156,201,295	
房屋及建築	183,440,881	-55,681,380				-6,159,807	121,599,694	
機械及設備	119,098,670	-117,244,856				3,038,909	1,750,860	
交通及運輸設備	3,334,192	-811,360	625,298	600,000		-434,692	2,688,140	
雜項設備	7,741,096	-3,900,035				-834,834	3,006,227	
合 計	469,816,134	-177,637,631	625,298	600,000		3,038,909	285,246,216	

註：

1.本年度各項目成本變動主要增減原因：

(1)機械及設備：係報廢研磨機等機械及設備7筆計3,038,909元(累計折舊2,987,789元)。

(2)交通及運輸設備：係擴充電話系統1筆600,000元。

(3)本年度累計折舊變動數4,493,378元，係本年度累計折舊數7,481,167元扣除報廢財產累計折舊數2,987,789元。

2.本表預算數為可用預算數，其中交通及運輸設備增加預算數625,298元，係本年度擴充電話系統，經行政院112年8月8日院授經計字第11200669670號函同意先行辦理，並於113年度補辦預算。

3.機械及設備減少之決算數大於預算數，係資產報廢所致。

能源研究發展基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	可用預算數					決算數	比較 增減數	本年度 保留數
	以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度奉准 先行辦理數	調整數	合計			
一般建築及設備計畫			625,298		625,298	600,000	-25,298	
交通及運輸設備			625,298		625,298	600,000	-25,298	
交通及運輸設備			625,298		625,298	600,000	-25,298	
總 計			625,298		625,298	600,000	-25,298	

註：
本基金112年度擴充電話系統所需經費62萬5,298元，經行政院112年8月8日院授經計字第11200669670號函同意先行辦理，並於113年度補辦預算。

能源研究發展基金

員工人數彙計表

中華民國112年度

單位：人

項 目	預算數	決算數	比較增減	備 註
專任人員				
職員				
警察				
法警				
駐衛警				
技工				
工友				
駕駛				
聘用				
約僱				
管理會委員				
顧問人員				
兼任人員				
總 計				

註：

另於服務費用支付辦理能源資料蒐集、新聞聯絡及發布等業務之勞務承攬進用人力1人。

本 頁 空 白

能源研究

用人費用

中華民國

項 目	預 算									數		
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超 時 工作報酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼 任 人 員 用 人 費 用	總 計
一般行政管理計畫												
正式人員												
聘僱人員												
顧問人員												
兼任人員												
合 計												

註：

另於服務費用編列辦理能源資料蒐集、新聞聯絡及發布等業務之勞務承攬進用人力1人，預算數696,000元，實際進用1人，決算數382,107元。

發展基金

彙計表

112年度

單位：新臺幣元

決		算							數		
正式員額 薪資	聘僱人員 薪資	超時 工作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計

能源研究發展基金
媒體政策及業務宣導費彙計表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

計畫別	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
能源研究發展工作計畫	23,299,000	17,017,931	-6,281,069	-26.96	
總計	23,299,000	17,017,931	-6,281,069	-26.96	

本 頁 空 白

能源研究
主要業務計畫執
中華民國

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數量	金 額	數量	金 額
能源研究發展工作計畫	元		3,185,052,000		3,125,647,024

發展基金

行績效摘要表

112年度

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-59,404,976	-1.87	

能源研究發展基金

各項費用彙計表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
服務費用	1,225,779,000	1,216,959,311	-8,819,689	-0.72
郵電費	2,750,000	2,657,933	-92,067	-3.35
旅運費	3,680,000	3,539,733	-140,267	-3.81
印刷裝訂及公告費	160,000	95,735	-64,265	-40.17
修理保養及保固費	50,000	64,500	14,500	29.00
一般服務費	696,000	382,107	-313,893	-45.10
專業服務費	1,169,535,000	1,172,132,265	2,597,265	0.22
媒體政策及業務宣導費	23,299,000	17,017,931	-6,281,069	-26.96
推展費	25,609,000	21,069,107	-4,539,893	-17.73
材料及用品費	1,000,000	972,679	-27,321	-2.73
用品消耗	1,000,000	972,679	-27,321	-2.73
租金、償債、利息 及相關手續費	265,000	235,930	-29,070	-10.97
機器租金	265,000	235,930	-29,070	-10.97
購建固定資產、無形資產、 非理財目的之長期投資及營 舍與設施工程支出		600,000	600,000	
購建固定資產		600,000	600,000	
稅捐及規費(強制費)		6,313	6,313	
規費		6,313	6,313	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	1,958,008,000	1,907,402,034	-50,605,966	-2.58
會費	15,000	16,000	1,000	6.67
捐助、補助與獎助	1,957,393,000	1,906,786,034	-50,606,966	-2.59
分擔	600,000	600,000		
其他		70,757	70,757	
其他支出		70,757	70,757	
合 計	3,185,052,000	3,126,247,024	-58,804,976	-1.85

能源研究發展基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	50,288,000	39,448,594	-10,839,406	-21.55	
國外旅費	1,380,000	1,361,556	-18,444	-1.34	
媒體政策及業務宣導費	23,299,000	17,017,931	-6,281,069	-26.96	
推展費	25,609,000	21,069,107	-4,539,893	-17.73	
統計所需項目	1,957,804,000	1,906,985,914	-50,818,086	-2.60	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	411,000	199,880	-211,120	-51.37	
補（協）助政府機關（構）	205,935,000	268,607,391	62,672,391	30.43	
捐助國內團體	1,751,458,000	1,629,324,563	-122,133,437	-6.97	
捐助私校		8,854,080	8,854,080		

本 頁 空 白

丙、會計報表

能源研究發展基金

平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資 產	2,639,760,177	100.00	2,426,214,570	100.00	213,545,607	8.80
流動資產	2,354,513,961	89.19	2,134,036,067	87.96	220,477,894	10.33
現金	2,213,128,032	83.84	2,132,890,494	87.91	80,237,538	3.76
銀行存款	2,213,128,032	83.84	2,132,890,494	87.91	80,237,538	3.76
應收款項	1,972,655	0.07	545,573	0.02	1,427,082	261.57
應收利息	237,037	0.01			237,037	
其他應收款	1,735,618	0.07	545,573	0.02	1,190,045	218.13
預付款項	139,413,274	5.28	600,000	0.02	138,813,274	23,135.55
預付費用	139,413,274	5.28	600,000	0.02	138,813,274	23,135.55
固定資產	285,246,216	10.81	292,178,503	12.04	-6,932,287	-2.37
土地	156,201,295	5.92	156,201,295	6.44		
土地	156,201,295	5.92	156,201,295	6.44		
房屋建築及設備	121,599,694	4.61	127,759,501	5.27	-6,159,807	-4.82
房屋建築及設備	183,440,881	6.95	183,440,881	7.56		
累計折舊- 房屋建築及設備	-61,841,187	-2.34	-55,681,380	-2.29	-6,159,807	11.06
機械及設備	1,750,860	0.07	1,853,814	0.08	-102,954	-5.55
機械及設備	116,059,761	4.40	119,098,670	4.91	-3,038,909	-2.55
累計折舊-機械及設備	-114,308,901	-4.33	-117,244,856	-4.83	2,935,955	-2.50
交通及運輸設備	2,688,140	0.10	2,522,832	0.10	165,308	6.55
交通及運輸設備	3,934,192	0.15	3,334,192	0.14	600,000	18.00
累計折舊- 交通及運輸設備	-1,246,052	-0.05	-811,360	-0.03	-434,692	53.58

能源研究發展基金

平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
雜項設備	3,006,227	0.11	3,841,061	0.16	-834,834	-21.73
雜項設備	7,741,096	0.29	7,741,096	0.32		
累計折舊-雜項設備	-4,734,869	-0.18	-3,900,035	-0.16	-834,834	21.41
合 計	2,639,760,177	100.00	2,426,214,570	100.00	213,545,607	8.80
負 債	794,841,412	30.11	698,398,978	28.79	96,442,434	13.81
流動負債	794,841,412	30.11	698,398,978	28.79	96,442,434	13.81
應付款項	794,841,412	30.11	698,398,978	28.79	96,442,434	13.81
應付費用	794,841,412	30.11	698,398,978	28.79	96,442,434	13.81
淨資產	1,844,918,765	69.89	1,727,815,592	71.21	117,103,173	6.78
淨資產	1,844,918,765	69.89	1,727,815,592	71.21	117,103,173	6.78
淨資產	1,844,918,765	69.89	1,727,815,592	71.21	117,103,173	6.78
累積餘額	1,844,918,765	69.89	1,727,815,592	71.21	117,103,173	6.78
合 計	2,639,760,177	100.00	2,426,214,570	100.00	213,545,607	8.80

註：

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。

能源研究發展基金

收入支出表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	3,250,282,484	100.00	3,143,645,613	100.00	106,636,871	3.39
徵收及依法分配收入	3,156,884,000	97.13	3,092,076,000	98.36	64,808,000	2.10
能源研究發展收入	3,156,884,000	97.13	3,092,076,000	98.36	64,808,000	2.10
財產收益	38,053,646	1.17	29,992,279	0.95	8,061,367	26.88
財產孳息收入	38,025,014	1.17	29,977,173	0.95	8,047,841	26.85
財產交易利益	28,632	0.00	15,106	0.00	13,526	89.54
其他收入	55,344,838	1.70	21,577,334	0.69	33,767,504	156.50
雜項收入	55,344,838	1.70	21,577,334	0.69	33,767,504	156.50
支出	3,133,179,311	96.40	3,159,661,021	100.51	-26,481,710	-0.84
業務支出	1,218,790,233	37.50	1,363,576,528	43.38	-144,786,295	-10.62
業務支出	1,218,790,233	37.50	1,363,576,528	43.38	-144,786,295	-10.62
獎補助支出	1,906,786,034	58.67	1,787,217,611	56.85	119,568,423	6.69
補(協)助政府機關(構)	268,607,391	8.26	253,032,070	8.05	15,575,321	6.16
捐助國內團體	1,629,324,563	50.13	1,513,036,230	48.13	116,288,333	7.69
捐助私校	8,854,080	0.27	21,149,311	0.67	-12,295,231	-58.14
財產損失	51,120	0.00	42,250	0.00	8,870	20.99
財產交易損失	51,120	0.00	42,250	0.00	8,870	20.99
折舊、折耗及攤銷	7,481,167	0.23	7,461,792	0.24	19,375	0.26
固定資產折舊	7,481,167	0.23	7,461,792	0.24	19,375	0.26
其他支出	70,757	0.00	1,362,840	0.04	-1,292,083	-94.81
其他支出	70,757	0.00	1,362,840	0.04	-1,292,083	-94.81
本期賸餘(短絀)	117,103,173	3.60	-16,015,408	-0.51	133,118,581	-831.19
期初淨資產	1,727,815,592	53.16	1,743,831,000	55.47	-16,015,408	-0.92
解繳公庫						
期末淨資產	1,844,918,765	56.76	1,727,815,592	54.96	117,103,173	6.78

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及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

能源研究發展基金

現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 金 額
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀)	117,103,173
調整非現金項目	-36,265,635
折舊、折耗及攤銷	7,481,167
處理資產損失(利益)	51,120
流動資產淨減(淨增)	-140,240,356
流動負債淨增(淨減)	96,442,434
業務活動之淨現金流入(流出)	80,837,538
投資活動之現金流量	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-600,000
增加固定資產	-600,000
投資活動之淨現金流入(流出)	-600,000
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	3,512,319
增加其他負債	3,512,319
減少短期債務及其他負債	-3,512,319
減少其他負債	-3,512,319
籌資活動之淨現金流入(流出)	
現金及約當現金之淨增(淨減)	80,237,538
期初現金及約當現金	2,132,890,494
期末現金及約當現金	2,213,128,032

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及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

丁、參考表

能源研究發展基金

決算與會計收支對照表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數 (1)	調整數 (2)-(1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	3,250,282,484		3,250,282,484	收入
徵收及依法分配收入	3,156,884,000		3,156,884,000	徵收及依法分配收入
財產收入	38,053,646		38,053,646	財產收益
其他收入	55,344,838		55,344,838	其他收入
基金用途	3,126,247,024	6,932,287	3,133,179,311	支出
服務費用	1,216,959,311	1,830,922	1,218,790,233	業務支出
材料及用品費	972,679	-972,679		
租金、償債、利息及 相關手續費	235,930	-235,930		
稅捐及規費(強制費)	6,313	-6,313		
會費、捐助、補助、 分攤、照護、救濟與 交流活動費	616,000	-616,000		
捐助、補助與獎助	1,906,786,034		1,906,786,034	獎補助支出
資產短絀		51,120	51,120	財產損失
		7,481,167	7,481,167	折舊、折耗及攤銷
其他	70,757		70,757	其他支出
購建固定資產	600,000	-600,000		
本期賸餘(短絀)	124,035,460	-6,932,287	117,103,173	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,435,637,089	292,178,503	1,727,815,592	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,559,672,549	285,246,216	1,844,918,765	期末淨資產

註：

- 1.會計支出數較基金用途數差異6,932,287元，詳如下說明：
 - (1)業務支出1,218,790,233元，係服務費用1,216,959,311元、材料及用品費972,679元、租金、償債、利息及相關手續費235,930元、稅捐及規費(強制費)6,313元、會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費616,000元。
 - (2)財產損失51,120元，係固定資產報廢數51,120元，屬會計支出數。
 - (3)折舊、折耗及攤銷7,481,167元，係固定資產折舊7,481,167元，屬會計支出數。
 - (4)購建固定資產600,000元，屬基金用途數。
- 2.期初淨資產較期初基金餘額差異292,178,503元，係配合會計法刪除第29條，將固定資產及無形資產列入平衡表表達所致。

本 頁 空 白

石油基金
分決算表

石油基金 112 年度附屬單位分決算 目 次

甲、總說明	3-1~3-5
乙、決算報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表	3-6
貳、附屬表	
1.基金來源明細表	3-7~3-8
2.基金用途明細表	3-9~3-10
3.資本資產明細表	3-11
4.資金轉投資及其餘絀明細表	3-12
5.員工人數彙計表	3-13
6.用人費用彙計表	3-14~3-15
7.媒體政策及業務宣導費彙計表	3-16
8.主要業務計畫執行績效摘要表	3-17~3-18
9.各項費用彙計表	3-19
10.管制性項目及統計所需項目比較表	3-20
丙、會計報表	
1.平衡表	3-21~3-22
2.收入支出表	3-23
3.現金流量表	3-24
丁、參考表	
決算與會計收支對照表	3-25

甲、總說明

石油基金

總 說 明

中華民國 112 年度

壹、業務計畫實施績效

業務計畫	實施概況	實施成果/ 已完成或未完成之說明及因應改善措施
(一) 政府儲油、石油開發及技術研究計畫	建立政府安全儲油	1. 委託業者代儲政府儲油 283 萬公秉。 2. 政府及民間安全存量，均達法定存量。
	落實油氣業經營管理之督導及查核，確保消費者權益，維護公共安全	1. 查核液化石油氣源流向 72 家次；完成品質快篩 503 家次；查核油品流向 40 場次。 2. 查核石油管線及儲油設施 22 場次；抽測石油管線 10 公里；快篩抽驗 4,436 站次加油站。 3. 查核 760 座加油站與其他設施營運設備；辦理 10 場次加氣站營運設備安全查核。 4. 抽驗天然氣品質 153 件次；查核天然氣輸儲設備 17 場次；抽測天然氣管線 20 公里。 5. 書面查核生質燃料及再生油品業者申報資料 32 家，以及汽柴油批發業、石油煉製業及輸出入業者申報與投保資料 282 家。 6. 查核 2 家天然氣進口事業及 25 家公用天然氣事業之經營業務狀況。
	補助偏遠與原住民族及離島地區石油設施、運輸費用及差價，增進民生福祉	補助偏遠與原住民族及離島地區石油設施、運輸費用及差價計 2.75 億餘元，以維持 76 個偏遠、原住民族及 19 個離島地區之市場供給能量，穩定當地油源供應，降低能源使用負擔。
替代能源之研究發展與推廣	1. 氫能： (1) 完成 2 場次「經濟部氫能推動小組」工作會議，研析國際氫能發展策略、氫能發電場域設置規範及配套措施，盤點氫能相關技術與參數，研擬我國氫能推動策略與應用等規劃。 (2) 與國際氫能先導國家進行技術交流與合	

石油基金

總 說 明

中華民國 112 年度

業務計畫	實施概況	實施成果/ 已完成或未完成之說明及因應改善措施
		<p>作，引進日本膜材開發再生能源產氫關鍵技術，同步與日本具實績之業者，共同執行臺灣液氫接收站建置可行性評估。</p> <p>(3) 審查通過定置型燃料電池發電系統設置 1 案，建置容量為 600KW，全臺建置容量達 1,401KW。</p> <p>2. 離岸風電：</p> <p>(1) 累計完成建置 283 座風力機，裝置容量 2,252MW，其中 112 年全年新增建置 95 座風力機，裝置容量 837MW。</p> <p>(2) 5G+AI 載具自動化離岸風機葉片檢測技術開發，進行船舶平台姿態判別與定位完成自動降落功能。</p> <p>(3) 風力發電運維人員作業暨安全輔助系統技術開發，完成風機作業場域立體空間模型建模。</p> <p>(4) 離岸風機水下基座防護系統技術開發，完成透過載具執行海生物清除作業。</p> <p>(5) 無人載具水下檢測系統整合與應用技術開發，完成水下檢測作業。</p> <p>3. 海洋能持續開發 KW 級波浪發電技術及機組，實際運轉發電，記錄最大發電輸出功率達 2,174KW。</p> <p>4. 太陽光電累積設置 12.123GW，其中 112 年全年設置 2.5GW，並持續推動屋頂型及地面型太陽光電發電設備。</p> <p>5. 協助穿隧氧化層鈍化接觸太陽電池 (TOPCON) 領頭羊業者精進雷射製程技術及疊焊模組開發，促成其尺寸由 M6 升級至 M10。並協助國內四大業者進行全面性技術升級，由鈍化射極與背面太陽電池 (PERC)</p>

石油基金

總 說 明

中華民國 112 年度

業務計畫	實施概況	實施成果/ 已完成或未完成之說明及因應改善措施
		<p>轉換 TOPCON。並開發下世代雙面鈍化接觸 (biPC) 製程，持續提供業者升級技術。</p> <p>6. 補助 17 家廠商計 32 座工業鍋爐完成設備汰換。</p> <p>7. 輔導 7 家廠商計 21 座工業鍋爐依個案現況，以燃料替代、燃燒效率或防制設備等做法進行改善。</p>
	提升能源效率管理及節約油氣	<p>1. 電動機車產業環境加值補助：</p> <p>(1) 補助民眾購買 69,332 輛電動機車（相當於減少二氧化碳 0.84 萬公噸）。</p> <p>(2) 補助業者設置 927 站充換電站。</p> <p>(3) 補助 1,841 家次機車行購買試乘車，1,962 家次機車行購買維修診斷工具。</p> <p>2. 住宅能效提升補助：截至 112 年 12 月底已審核通過補助 161.4 萬台，有效促成老舊家電汰換為 1 級能效產品，每年可節電量 9.6 億度(相當於減少二氧化碳 48.9 萬噸)。</p> <p>3. 商業服務業節能設備補助：</p> <p>(1) 設備汰換已審核通過補助空調 29,961 台及照明 156,827 具。</p> <p>(2) 系統節能專案已審核通過 88 案。</p> <p>(3) 設備汰換及系統節能專案，達成節電量 2.03 億度(相當於減少二氧化碳 10.31 萬噸)。</p>
(二)一般行政管理計畫	辦理基金行政業務	辦理基金收退費、核定公用天然氣事業供氣計畫及出納作業等行政工作。

貳、基金來源、用途及餘絀情形

- 一、基金來源：決算數 8,799,505,667 元，較預算數 8,736,439,000 元，增加 63,066,667 元，約增加 0.72%，主要係中油、台塑石化公司進口油品數量較預期增加，石油業務管理收入增加所致。

石油基金

總 說 明

中華民國 112 年度

- 二、基金用途：決算數 11,075,719,981 元，較預算數 9,260,902,000 元，增加 1,814,817,981 元，約增加 19.60%，主要係住宅能效提升計畫補助申請案件激增，經行政院 112 年 7 月 11 日院臺綠能字第 1121028438 號函同意擴增計畫經費所致。
- 三、預算基礎之本期短絀：決算短絀數 2,276,214,314 元，較預算短絀數 524,463,000 元，增加 1,751,751,314 元，約增加 334.01%，主要係上述原因增減互抵所致。

參、現金流量結果

- 一、業務活動之現金流量：業務活動之淨現金流出 2,296,186,144 元，包括會計基礎之本期短絀 2,276,254,314 元，調整非現金項目流出 19,931,830 元。
- 二、籌資活動之現金流量：籌資活動之淨現金流出 519,438,501 元，其中現金流入 3,871,310,151 元，係因增加其他負債；現金流出 4,390,748,652 元，係因減少其他負債。
- 三、現金及約當現金淨減 2,815,624,645 元，係期末現金 675,530,109 元，較期初現金 3,491,154,754 元減少之數。

肆、資產負債情況

- 一、資產部分：1,329,099,527 元。
 - (一)流動資產：1,328,932,195 元：
 - 1.包括銀行存款 675,530,109 元、應收利息 372,029 元及其他應收款 653,030,057 元。
 - 2.較上年度減少 2,745,357,538 元，主要係住宅能效提升計畫補助申請案件激增，經行政院 112 年 7 月 11 日院臺綠能字第 1121028438 號函同意擴增計畫經費，銀行存款因而減少所致。
 - (二)長期投資 136,000 元：
 - 1.係其他長期投資。
 - 2 與上年度比較無變動。
 - (三)固定資產 31,332 元：
 - 1.包括機械及設備淨額 26,500 元、交通及運輸設備淨額 160 元

石油基金
總 說 明
中華民國 112 年度

及雜項設備淨額 4,672 元。

2.較上年度減少 40,000 元，係報廢綜合測試器機械及設備 1 筆所致。

二、負債部分：1,755,099,757 元。

(一)流動負債 865,824,382 元：

1.包括應付代收款 22,835 元及應付費用 865,801,547 元。

2.較上年度增加 50,295,277 元，主要係補助計畫估列之應付費用增加所致。

(二)其他負債 889,275,375 元：

1.係暫收及待結轉帳項。

2.較上年度減少 519,438,501 元，主要係暫收進口油品徵收應退費款減少所致。

三、淨資產部分：-426,000,230 元，係累積餘額；較上年度減少 2,276,254,314 元，主要係上述原因所致。

伍、其他

112 年度併決算事項：

政府儲油、石油開發及技術研究計畫決算數超過預算數，主要係因住宅能效提升計畫補助申請案件激增，擴增 33 億元經費，由基金累積餘額支應，並於國庫編列 113 年度預算撥補，奉行政院 112 年 7 月 11 日院臺綠能字第 1121028438 號函同意，112 年度決算數 2,779,500,000 元。

本 頁 空 白

乙、決算報表

壹、主要表

石油基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
基金來源	8,736,439,000	100.00	8,799,505,667	100.00	63,066,667	0.72	5,056,041,974	100.00
徵收及依法分配收入	4,845,000,000	55.46	4,907,720,963	55.77	62,720,963	1.29	4,696,717,949	92.89
石油業務管理收入	4,845,000,000	55.46	4,907,720,963	55.77	62,720,963	1.29	4,696,717,949	92.89
財產收入	36,596,000	0.42	50,591,478	0.57	13,995,478	38.24	36,256,965	0.72
財產處分收入			21,934	0.00	21,934		9,412	0.00
權利金收入	19,025,000	0.22	12,780,643	0.15	-6,244,357	-32.82	7,955,878	0.16
利息收入	17,571,000	0.20	37,788,901	0.43	20,217,901	115.06	28,291,675	0.56
政府撥入收入	3,678,000,000	42.10	3,678,000,000	41.80				
公庫撥款收入	3,678,000,000	42.10	3,678,000,000	41.80				
其他收入	176,843,000	2.02	163,193,226	1.85	-13,649,774	-7.72	323,067,060	6.39
雜項收入	176,843,000	2.02	163,193,226	1.85	-13,649,774	-7.72	323,067,060	6.39
基金用途	9,260,902,000	106.00	11,075,719,981	125.87	1,814,817,981	19.60	4,894,520,110	96.81
政府儲油、石油 開發及技術研究計畫	9,259,026,000	105.98	11,074,033,915	125.85	1,815,007,915	19.60	4,892,829,125	96.77
其他	9,259,026,000	105.98	11,074,033,915	125.85	1,815,007,915	19.60	4,892,829,125	96.77
一般行政管理計畫	1,876,000	0.02	1,686,066	0.02	-189,934	-10.12	1,690,985	0.03
其他	1,876,000	0.02	1,686,066	0.02	-189,934	-10.12	1,690,985	0.03
本期賸餘(短絀)	-524,463,000	-6.00	-2,276,214,314	-25.87	-1,751,751,314	334.01	161,521,864	3.19
期初基金餘額	770,285,000	8.82	1,850,046,752	21.02	1,079,761,752	140.18	1,688,524,888	33.40
解繳公庫								
期末基金餘額	245,822,000	2.81	-426,167,562	-4.84	-671,989,562	-273.36	1,850,046,752	36.59

本 頁 空 白

貳、附屬表

本 頁 空 白

石油
基金來源
中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
徵收及依法分配收入	4,845,000,000	4,907,720,963
石油業務管理收入	4,845,000,000	4,907,720,963
財產收入	36,596,000	50,591,478
財產處分收入		21,934
權利金收入	19,025,000	12,780,643
利息收入	17,571,000	37,788,901
政府撥入收入	3,678,000,000	3,678,000,000
公庫撥款收入	3,678,000,000	3,678,000,000
其他收入	176,843,000	163,193,226
雜項收入	176,843,000	163,193,226
合 計	8,736,439,000	8,799,505,667

基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
62,720,963	1.29	
62,720,963	1.29	
13,995,478	38.24	
21,934		主要係報廢財產之變賣收入。
-6,244,357	-32.82	主要係科技計畫之權利金收入較預期減少所致。
20,217,901	115.06	主要係專戶存款利息收入較預期增加所致。
-13,649,774	-7.72	
-13,649,774	-7.72	
63,066,667	0.72	

石油
基金用途
中華民國

業務計畫及用途別科目	預 算 數	決 算 數
政府儲油、石油開發及技術研究計畫	9,259,026,000	11,074,033,915
服務費用	877,974,000	966,005,411
旅運費	1,036,000	877,143
專業服務費	826,355,000	913,351,279
媒體政策及業務宣導費	26,255,000	23,346,135
推展費	24,328,000	28,430,854
租金、償債、利息及相關手續費	2,246,105,000	2,235,733,427
雜項設備租金	2,246,105,000	2,235,733,427
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,134,947,000	7,871,901,327
捐助、補助與獎助	6,132,197,000	7,869,485,727
分擔	2,750,000	2,415,600
其他		393,750
其他支出		393,750
一般行政管理計畫	1,876,000	1,686,066
服務費用	1,876,000	1,686,066
一般服務費	1,876,000	1,686,066
合 計	9,260,902,000	11,075,719,981

註：國外旅費、媒體政策及業務宣導費及推展費等預、決算數：

1. 國外旅費：

政府儲油、石油開發及技術研究計畫：預算數1,036,000元、決算數877,143元。

2. 媒體政策及業務宣導費：

政府儲油、石油開發及技術研究計畫：預算數26,255,000元、決算數23,346,135元。

3. 推展費：

政府儲油、石油開發及技術研究計畫：預算數24,328,000元、決算數28,430,854千元。

基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註	
金額	%		
1,815,007,915	19.60	主要係住宅能效提升計畫補助申請案件激增，經行政院112年7月11日院臺綠能字第1121028438號函同意，擴增計畫經費所致。	
88,031,411	10.03		
-158,857	-15.33		
86,996,279	10.53		
-2,908,865	-11.08		
4,102,854	16.86		
-10,371,573	-0.46		
-10,371,573	-0.46		
1,736,954,327	28.31		
1,737,288,727	28.33		
-334,400	-12.16		
393,750			
393,750			
-189,934	-10.12		1. 主要係辦理基金收退費等行政事務之勞務承攬進用人力支用未如預期所致。
-189,934	-10.12		2. 服務費用編列辦理基金收退費等行政事務之勞務承攬進用人力3人，預算數1,876,000元，實際進用3人，決算數1,686,066元。
-189,934	-10.12		
1,814,817,981	19.60		

石油基金

資本資產明細表

中華民國112年度

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			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產								
非理財目的之長期投資	136,000						136,000	
機械及設備	6,516,665	-6,450,165				3,866,665	26,500	
交通及運輸設備	16,000	-15,840					160	
雜項設備	467,156	-462,484					4,672	
合 計	7,135,821	-6,928,489				3,866,665	167,332	

註：

1.本年度各項目成本變動主要增減原因：

(1)機器及設備：係報廢綜合測試器1筆計3,866,665元。

(2)本年度累計折舊變動數3,826,665元，係報廢財產累計折舊數。

2.機械及設備減少之決算數大於預算數，係資產報廢所致。

石油基金

資金轉投資及其餘絀明細表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

投資事業名稱	基金期末投資額		投資收入	備註
	金額	股數		
新捷能資訊股份有限公司	136,000	13,600		屬研發成果衍生股權，係110年度補助財團法人資訊工業策進會執行「分散式再生能源聚合調度技術與應用計畫」，取得新捷能資訊股份有限公司股票13,600股(每股10元)。
合 計	136,000	13,600		

石油基金

員工人數彙計表

中華民國112年度

單位：人

項 目	預算數	決算數	比較增減	備 註
專任人員				
職員				
警察				
法警				
駐衛警				
技工				
工友				
駕駛				
聘用				
約僱				
管理會委員				
顧問人員				
兼任人員				
總 計				

註：

另於服務費用支付辦理基金收退費等行政事務之勞務承攬進用人力3人。

本 頁 空 白

石油
用人費用
中華民國

項 目	預 算 數											
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超 時 工作報酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼 任 人 員 用 人 費 用	總 計
一般行政管理計畫												
正式人員												
聘僱人員												
顧問人員												
兼任人員												
合 計												

註：

另於服務費用編列辦理基金收退費等行政事務之勞務承攬進用人力3人，預算數1,876,000元，實際進用3人，決算數1,686,066元。

基金 彙計表

112年度

單位：新臺幣元

決		算							數		
正式員額 薪資	聘僱人員 薪資	超時 工作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計

石油基金

媒體政策及業務宣導費彙計表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

計 畫 別	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
政府儲油、石油開發及技術研究計畫	26,255,000	23,346,135	-2,908,865	-11.08	
總 計	26,255,000	23,346,135	-2,908,865	-11.08	

本 頁 空 白

石油
主要業務計畫執
中華民國

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數量	金 額	數量	金 額
政府儲油、石油開發及技術研究計畫	元		9,259,026,000		11,074,033,915

基金

行績效摘要表

112年度

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		1,815,007,915	19.60	主要係住宅能效提升計畫，經行政院核增經費33億元，較預期增加2,779,500,000元所致。

石油基金

各項費用彙計表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
服務費用	879,850,000	967,691,477	87,841,477	9.98
旅運費	1,036,000	877,143	-158,857	-15.33
一般服務費	1,876,000	1,686,066	-189,934	-10.12
專業服務費	826,355,000	913,351,279	86,996,279	10.53
媒體政策及業務宣導費	26,255,000	23,346,135	-2,908,865	-11.08
推展費	24,328,000	28,430,854	4,102,854	16.86
租金、償債、利息 及相關手續費	2,246,105,000	2,235,733,427	-10,371,573	-0.46
雜項設備租金	2,246,105,000	2,235,733,427	-10,371,573	-0.46
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	6,134,947,000	7,871,901,327	1,736,954,327	28.31
捐助、補助與獎助	6,132,197,000	7,869,485,727	1,737,288,727	28.33
分擔	2,750,000	2,415,600	-334,400	-12.16
其他		393,750	393,750	
其他支出		393,750	393,750	
合 計	9,260,902,000	11,075,719,981	1,814,817,981	19.60

石油基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	51,619,000	52,654,132	1,035,132	2.01	主要係辦理「商業服務業節能設備補助計畫」推展業務需增加經費684萬元，111年12月30日簽奉本部同意辦理。
國外旅費	1,036,000	877,143	-158,857	-15.33	
媒體政策及業務宣導費	26,255,000	23,346,135	-2,908,865	-11.08	
推展費	24,328,000	28,430,854	4,102,854	16.86	
統計所需項目	4,212,197,000	3,279,488,227	-932,708,773	-22.14	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,500	2,500		
補（協）助政府機關（構）	2,918,789,000	2,321,914,116	-596,874,884	-20.45	
捐助國內團體	1,293,408,000	957,571,611	-335,836,389	-25.97	

本 頁 空 白

丙、會計報表

石油基金

平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資 產	1,329,099,527	100.00	4,074,497,065	100.00	-2,745,397,538	-67.38
流動資產	1,328,932,195	99.99	4,074,289,733	99.99	-2,745,357,538	-67.38
現金	675,530,109	50.83	3,491,154,754	85.68	-2,815,624,645	-80.65
銀行存款	675,530,109	50.83	3,491,154,754	85.68	-2,815,624,645	-80.65
應收款項	653,402,086	49.16	583,134,979	14.31	70,267,107	12.05
應收利息	372,029	0.03	129,589		242,440	187.08
其他應收款	653,030,057	49.13	583,005,390	14.31	70,024,667	12.01
長期投資	136,000	0.01	136,000			
其他長期投資	136,000	0.01	136,000			
其他長期投資	136,000	0.01	136,000			
固定資產	31,332		71,332		-40,000	-56.08
機械及設備	26,500		66,500		-40,000	-60.15
機械及設備	2,650,000	0.20	6,516,665	0.16	-3,866,665	-59.34
累計折舊-機械及設備	-2,623,500	-0.20	-6,450,165	-0.16	3,826,665	-59.33
交通及運輸設備	160		160			
交通及運輸設備	16,000		16,000			
累計折舊- 交通及運輸設備	-15,840		-15,840			
雜項設備	4,672		4,672			
雜項設備	467,156	0.04	467,156	0.01		
累計折舊-雜項設備	-462,484	-0.03	-462,484	-0.01		
合 計	1,329,099,527	100.00	4,074,497,065	100.00	-2,745,397,538	-67.38

石油基金

平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負 債	1,755,099,757	132.05	2,224,242,981	54.59	-469,143,224	-21.09
流動負債	865,824,382	65.14	815,529,105	20.02	50,295,277	6.17
應付款項	865,824,382	65.14	815,529,105	20.02	50,295,277	6.17
應付代收款	22,835				22,835	
應付費用	865,801,547	65.14	815,529,105	20.02	50,272,442	6.16
其他負債	889,275,375	66.91	1,408,713,876	34.57	-519,438,501	-36.87
什項負債	889,275,375	66.91	1,408,713,876	34.57	-519,438,501	-36.87
暫收及待結轉帳項	889,275,375	66.91	1,408,713,876	34.57	-519,438,501	-36.87
淨資產	-426,000,230	-32.05	1,850,254,084	45.41	-2,276,254,314	-123.02
淨資產	-426,000,230	-32.05	1,850,254,084	45.41	-2,276,254,314	-123.02
淨資產	-426,000,230	-32.05	1,850,254,084	45.41	-2,276,254,314	-123.02
累積餘額	-426,000,230	-32.05	1,850,254,084	45.41	-2,276,254,314	-123.02
合 計	1,329,099,527	100.00	4,074,497,065	100.00	-2,745,397,538	-67.38

註：
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。

石油基金

收入支出表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	8,799,505,667	100.00	5,056,177,974	100.00	3,743,327,693	74.03
徵收及依法分配收入	4,907,720,963	55.77	4,696,717,949	92.89	211,003,014	4.49
石油業務管理收入	4,907,720,963	55.77	4,696,717,949	92.89	211,003,014	4.49
財產收益	50,591,478	0.57	36,392,965	0.72	14,198,513	39.01
財產孳息收入	50,569,544	0.57	36,383,553	0.72	14,185,991	38.99
財產交易利益	21,934	0.00	9,412	0.00	12,522	133.04
政府撥入收入	3,678,000,000	41.80			3,678,000,000	
公庫撥款收入	3,678,000,000	41.80			3,678,000,000	
其他收入	163,193,226	1.85	323,067,060	6.39	-159,873,834	-49.49
雜項收入	163,193,226	1.85	323,067,060	6.39	-159,873,834	-49.49
支出	11,075,759,981	125.87	4,894,520,110	96.80	6,181,239,871	126.29
業務支出	3,205,840,504	36.43	2,941,207,131	58.17	264,633,373	9.00
業務支出	3,205,840,504	36.43	2,941,207,131	58.17	264,633,373	9.00
獎補助支出	7,869,485,727	89.43	1,952,594,746	38.62	5,916,890,981	303.03
補(協)助政府機關(構)	2,321,914,116	26.39	1,131,981,981	22.39	1,189,932,135	105.12
捐助國內團體	957,571,611	10.88	820,612,765	16.23	136,958,846	16.69
其他獎補助	4,590,000,000	52.16			4,590,000,000	
財產損失	40,000	0.00			40,000	
財產交易損失	40,000	0.00			40,000	
其他支出	393,750	0.00	718,233	0.01	-324,483	-45.18
其他支出	393,750	0.00	718,233	0.01	-324,483	-45.18
本期賸餘(短絀)	-2,276,254,314	-25.87	161,657,864	3.20	-2,437,912,178	-1,508.07
期初淨資產	1,850,254,084	21.03	1,688,596,220	33.40	161,657,864	9.57
解繳公庫						
期末淨資產	-426,000,230	-4.84	1,850,254,084	36.59	-2,276,254,314	-123.02

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及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

石油基金

現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 金 額
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀)	-2,276,254,314
調整非現金項目	-19,931,830
處理資產損失(利益)	40,000
流動資產淨減(淨增)	-70,267,107
流動負債淨增(淨減)	50,295,277
業務活動之淨現金流入(流出)	-2,296,186,144
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	3,871,310,151
增加其他負債	3,871,310,151
減少短期債務及其他負債	-4,390,748,652
減少其他負債	-4,390,748,652
籌資活動之淨現金流入(流出)	-519,438,501
現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,815,624,645
期初現金及約當現金	3,491,154,754
期末現金及約當現金	675,530,109

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及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

丁、參考表

石油基金

決算與會計收支對照表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數 (1)	調整數 (2)-(1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	8,799,505,667		8,799,505,667	收入
徵收及依法分配收入	4,907,720,963		4,907,720,963	徵收及依法分配收入
財產收入	50,591,478		50,591,478	財產收益
政府撥入收入	3,678,000,000		3,678,000,000	政府撥入收入
其他收入	163,193,226		163,193,226	其他收入
基金用途	11,075,719,981	40,000	11,075,759,981	支出
服務費用	967,691,477	2,238,149,027	3,205,840,504	業務支出
租金、償債、利息及 相關手續費	2,235,733,427	-2,235,733,427		
會費、捐助、補助、 分攤、照護、救濟與 交流活動費	2,415,600	-2,415,600		
捐助、補助與獎助	7,869,485,727		7,869,485,727	獎補助支出
資產短絀		40,000	40,000	財產損失
其他	393,750		393,750	其他支出
本期賸餘(短絀)	-2,276,214,314	-40,000	-2,276,254,314	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,850,046,752	207,332	1,850,254,084	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	-426,167,562	167,332	-426,000,230	期末淨資產

註：

1. 會計支出數較基金用途數差異40,000元，詳如下說明：
 - (1) 業務支出3,205,840,504元，係服務費用967,691,477元、租金、償債、利息及相關手續費2,235,733,427元、會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費2,415,600元。
 - (2) 財產損失40,000元，係固定資產報廢數40,000元，屬會計支出數。
2. 期初淨資產較期初基金餘額差異207,332元，係配合會計法刪除第29條，將固定資產列入平衡表表達所致。

本 頁 空 白

再生能源發展基金
分決算表

再生能源發展基金 112 年度附屬單位分決算 目 次

甲、總說明	4-1~4-5
乙、決算報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表	4-6
貳、附屬表	
1.基金來源明細表	4-7~4-8
2.基金用途明細表	4-9~4-10
3.主要業務計畫執行績效摘要表	4-11~4-12
4.各項費用彙計表	4-13
5.管制性項目及統計所需項目比較表	4-14
丙、會計報表	
1.平衡表	4-15
2.收入支出表	4-16
3.現金流量表	4-17
丁、參考表	
決算與會計收支對照表	4-18

甲、總說明

再生能源發展基金

總 說 明

中華民國 112 年度

壹、業務計畫實施績效

業務計畫	實施概況	實施成果/ 已完成或未完成之說明及因應改善措施
再生能源推廣計畫	研擬再生能源發展策略，逐步達成114年推動目標	加速推動各項再生能源發展，截至112年12月底，國內再生能源累計裝置容量達約17,916MW，其中112年新增裝置容量達約3,784MW。
	再生能源發展策略、躉購及基金費率研析	<ol style="list-style-type: none">1. 檢討及訂定113年度再生能源電能躉購費率及再生能源發展基金繳交費率。2. 完成修訂「再生能源發展條例」部分條文。3. 研究各國再生能源躉購制度，檢討我國躉購制度獎勵機制。
	再生能源發電設備認定及查核作業	<ol style="list-style-type: none">1. 核准再生能源發電設備同意備案9,591件，總裝置容量2,232.04MW；設備登記8,819件，總裝置容量1,334.36MW。2. 查核再生能源發電設備運轉情形111場次。3. 完成修訂「再生能源發電設備設置管理辦法」部分條文。4. 研究各國小水力、地熱能及海洋能申設程序，檢討我國行政認定制度。
	電力用戶設置再生能源發電設備之查核、輔導與政策規劃	<ol style="list-style-type: none">1. 掌握電力用戶規劃設置再生能源情形，並依111年公用售電業所提供之用電資料進行義務通知，審查電力用戶申報之義務執行計畫書，並統計各項履行義務方式之容量及額度。2. 辦理3場次再生能源義務用戶義務執行申報說明會。3. 辦理4場次用電大戶條款檢討意見徵詢會議。

再生能源發展基金

總 說 明

中華民國 112 年度

業務計畫	實施概況	實施成果/ 已完成或未完成之說明及因應改善措施
	太陽光電模組回收處理業務	<ol style="list-style-type: none"> 1. 檢討及訂定 112 年度「設置及更換太陽光電發電設備應繳納模組回收費用之一定金額」。 2. 完成太陽光電廢棄案場除役 9 案。
	再生能源示範補助及推廣利用	<ol style="list-style-type: none"> 1. 補助原住民地區參與再生能源設置示範獎勵 1 案。 2. 補助地方政府辦理再生能源設置行動專案 1 案。 3. 補助合作社及社區公開募集設置再生能源公民電廠示範獎勵第一階段 26 案，核定第二階段 1 案；因社區居民參與投資意願及出資比例難以達到第 2 階段補助資格，致較少團體符合申請條件，爰刻正修訂獎勵辦法，期能擴大推動效益。 4. 補助地熱能發電示範獎勵 1 案；因地層構造、水文條件較預期複雜，影響調查分析、鑿井期程等因素，導致地熱案場開發進度受限，現已成立地熱單一服務窗口，協助跨部會協調法規相關議題，並刻正辦理地熱能探勘、開發階段子法相關法制作業，建立申設標準程序，調整獎勵辦法撥款期程，以利業者前期資金投入。 5. 補助地方政府沼氣發電系統推廣 2 案。 6. 補助嘉義縣國有鹽業用地太陽光電示範場域計畫 7 案。
	補助地方政府辦理再生能源發電設備認定與查核業務	補助 22 個直轄市及（縣）市政府辦理再生能源發電設備認定、撤銷、廢止、查核等業務，及核定各地方政府 113 年度之經費申請案。
	太陽光電結合漁業環境	本計畫尚在辦理行政契約簽訂程序，致未開放補助申請，現正辦理契約內容確認，並已公告

再生能源發展基金

總 說 明

中華民國 112 年度

業務計畫	實施概況	實施成果/ 已完成或未完成之說明及因應改善措施
	友善維護計畫	受理 113 年度太陽光電結合漁業環境友善維護計畫之補助申請，及審查完成 2 案。

貳、基金來源、用途及餘絀情形

- 一、基金來源：決算數 913,943,787 元，較預算數 975,439,000 元，減少 61,495,213 元，約減少 6.30%，主要係太陽光電結合漁業環境友善維護收入，尚與台灣電力股份有限公司辦理行政契約簽訂程序，無公積金收入，及售電業與自用發電設備設置之電量度數較預期減少，收入未如預期所致。
- 二、基金用途：決算數 229,787,297 元，較預算數 655,464,000 元，減少 425,676,703 元，約減少 64.94%，主要係地熱能發電系統示範獎勵，因地層構造、水文條件較預期複雜，影響調查分析、鑿井期程等因素，導致地熱案場開發進度受限；合作社及社區公開募集設置再生能源公民電廠示範獎勵，因社區居民參與投資意願及出資比例難以達到第 2 階段補助資格，爰較少團體符合申請條件；太陽光電結合漁業環境友善維護計畫，因台灣電力股份有限公司對公積金帳務委託服務費用報價過高，經多次磋商議價始有共識，尚在辦理行政契約簽訂程序，故無公積金收入，未開放補助申請，執行未如預期所致。
- 三、預算基礎之本期賸餘：決算賸餘數 684,156,490 元，較預算賸餘數 319,975,000 元，增加 364,181,490 元，約增加 113.82%，主要係上述原因增減互抵所致。

參、現金流量結果

- 一、業務活動之現金流量：業務活動之淨現金流入 420,918,389 元，包括會計基礎之本期賸餘 684,156,490 元，調整非現金項目流出 263,238,101 元。
- 二、投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流入 41,318 元，其中現

再生能源發展基金

總 說 明

中華民國 112 年度

金流入 41,718 元，係因減少其他資產；現金流出 400 元，係因增加其他資產。

三、籌資活動之現金流量：籌資活動之淨現金流出 6,391,991 元，其中現金流入 545,726,347 元，係因增加其他負債；現金流出 552,118,338 元，係因減少其他負債。

四、現金及約當現金淨增 414,567,716 元，係期末現金 1,709,355,046 元，較期初現金 1,294,787,330 元增加之數。

肆、資產負債情況

一、資產部分：2,079,287,689 元。

(一)流動資產 1,966,322,920 元：

1. 包括銀行存款 1,709,355,046 元、應收帳款 231,806,622 元、應收利息 38,045 元及其他應收款 25,123,207 元。

2. 較上年度增加 553,515,472 元，主要係地熱能發電系統示範獎勵等補助計畫執行未如預期，及估列應收太陽光電模組回收處理帳款所致。

(二)其他資產 112,964,769 元：

1. 係催收款項。

2. 較上年度增加 112,964,769 元，主要係風電廠商逾期未繳交違約罰款及利息，由其他應收款及應收利息轉列所致。

二、負債部分：49,072,184 元。

(一)流動負債 47,859,726 元：

1. 係應付費用。

2. 較上年度減少 11,284,258 元，主要係補助計畫估列之應付費用減少所致。

(二)其他負債 1,212,458 元：

1. 係暫收及待結轉帳項。

2. 較上年度減少 6,391,991 元，主要係將暫收太陽光電模組回收費轉列再生能源發展收入所致。

再生能源發展基金

總 說 明

中華民國 112 年度

三、淨資產部分：2,030,215,505 元，係累積餘額；較上年度增加 684,156,490 元，主要係上述原因所致。

伍、其他：無。

本 頁 空 白

乙、決算報表

壹、主要表

再生能源發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
基金來源	975,439,000	100.00	913,943,787	100.00	-61,495,213	-6.30	800,036,515	100.00
徵收及依法分配收入	921,384,000	94.46	821,053,447	89.84	-100,330,553	-10.89	623,443,110	77.93
再生能源發展收入	921,384,000	94.46	821,053,447	89.84	-100,330,553	-10.89	623,443,110	77.93
財產收入	2,480,000	0.25	18,307,722	2.00	15,827,722	638.21	21,342,354	2.67
利息收入	2,480,000	0.25	18,307,722	2.00	15,827,722	638.21	21,342,354	2.67
其他收入	51,575,000	5.29	74,582,618	8.16	23,007,618	44.61	155,251,051	19.41
雜項收入	51,575,000	5.29	74,582,618	8.16	23,007,618	44.61	155,251,051	19.41
基金用途	655,464,000	67.20	229,787,297	25.14	-425,676,703	-64.94	188,110,370	23.51
再生能源推廣計畫	655,464,000	67.20	229,787,297	25.14	-425,676,703	-64.94	188,110,370	23.51
其他	655,464,000	67.20	229,787,297	25.14	-425,676,703	-64.94	188,110,370	23.51
本期賸餘(短絀)	319,975,000	32.80	684,156,490	74.86	364,181,490	113.82	611,926,145	76.49
期初基金餘額	750,358,000	76.93	1,346,059,015	147.28	595,701,015	79.39	734,132,870	91.76
解繳公庫								
期末基金餘額	1,070,333,000	109.73	2,030,215,505	222.14	959,882,505	89.68	1,346,059,015	168.25

本 頁 空 白

貳、附屬表

本 頁 空 白

再生能源

基金來源

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
徵收及依法分配收入	921,384,000	821,053,447
再生能源發展收入	921,384,000	821,053,447
財產收入	2,480,000	18,307,722
利息收入	2,480,000	18,307,722
其他收入	51,575,000	74,582,618
雜項收入	51,575,000	74,582,618
合 計	975,439,000	913,943,787

發展基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-100,330,553	-10.89	
-100,330,553	-10.89	主要係太陽光電結合漁業環境友善維護收入，尚與台灣電力股份有限公司辦理行政契約簽訂程序，無公積金收入，及售電業與自用發電設備設置收入未如預期所致。
15,827,722	638.21	
15,827,722	638.21	主要係專戶存款利息收入較預期增加，及增加風電廠商逾期違約金孳息收入所致。
23,007,618	44.61	
23,007,618	44.61	主要係業者折抵返還風力發電離岸系統示範獎勵費用較預期增加所致。
-61,495,213	-6.30	

再生能源

基金用途

中華民國

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數
再生能源推廣計畫	655,464,000	229,787,297
服務費用	83,500,000	76,630,400
專業服務費	77,500,000	73,448,250
媒體政策及業務宣導費	2,800,000	
推展費	3,200,000	3,182,150
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	571,964,000	150,369,599
捐助、補助與獎助	571,964,000	150,369,599
其他		2,787,298
其他支出		2,787,298
合 計	655,464,000	229,787,297

註：媒體政策及業務宣導費及推展費等預、決算數：

1.媒體政策及業務宣導費：

 再生能源推廣計畫：預算數2,800,000元、決算數0元。

2.推展費：

 再生能源推廣計畫：預算數3,200,000元、決算數3,182,150千元。

發展基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-425,676,703	-64.94	主要係地熱能發電系統示範獎勵，因地層構造、水文條件較預期複雜，影響調查分析、鑿井期程等因素，導致地熱案場開發進度受限；合作社及社區公開募集設置再生能源公民電廠示範獎勵，因社區居民參與投資意願及出資比例難以達到第2階段補助資格，爰較少團體符合申請條件；太陽光電結合漁業環境友善維護計畫，因台灣電力股份有限公司對公積金帳務委託服務費用報價過高，經多次磋商議價始有共識，尚在辦理行政契約簽訂程序，故無公積金收入，未開放補助申請，致執行未如預期。
-6,869,600	-8.23	
-4,051,750	-5.23	
-2,800,000	-100.00	
-17,850	-0.56	
-421,594,401	-73.71	
-421,594,401	-73.71	
2,787,298		
2,787,298		
-425,676,703	-64.94	

再生能源
主要業務計畫執
中華民國

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
再生能源推廣計畫	元		655,464,000		229,787,297

發展基金

行績效摘要表

112年度

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-425,676,703	-64.94	<p>主要係地熱能發電系統示範獎勵，因地層構造、水文條件較預期複雜，影響調查分析、鑿井期程等因素，導致地熱案場開發進度受限；合作社及社區公開募集設置再生能源公民電廠示範獎勵，因社區居民參與投資意願及出資比例難以達到第2階段補助資格，爰較少團體符合申請條件；太陽光電結合漁業環境友善維護計畫尚在辦理行政契約簽訂程序，故無公積金收入，未開放補助申請，致執行未如預期。</p>

再生能源發展基金

各項費用彙計表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
服務費用	83,500,000	76,630,400	-6,869,600	-8.23
專業服務費	77,500,000	73,448,250	-4,051,750	-5.23
媒體政策及業務宣導費	2,800,000		-2,800,000	-100.00
推展費	3,200,000	3,182,150	-17,850	-0.56
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	571,964,000	150,369,599	-421,594,401	-73.71
捐助、補助與獎助	571,964,000	150,369,599	-421,594,401	-73.71
其他		2,787,298	2,787,298	
其他支出		2,787,298	2,787,298	
合 計	655,464,000	229,787,297	-425,676,703	-64.94

再生能源發展基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	6,000,000	3,182,150	-2,817,850	-46.96	
媒體政策及業務宣導費	2,800,000		-2,800,000	-100.00	
推展費	3,200,000	3,182,150	-17,850	-0.56	
統計所需項目	571,964,000	150,374,599	-421,589,401	-73.71	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		5,000	5,000		
補（協）助政府機關（構）	571,964,000	146,225,974	-425,738,026	-74.43	
捐助國內團體		4,143,625	4,143,625		

本 頁 空 白

丙、會計報表

再生能源發展基金

平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資 產	2,079,287,689	100.00	1,412,807,448	100.00	666,480,241	47.17
流動資產	1,966,322,920	94.57	1,412,807,448	100.00	553,515,472	39.18
現金	1,709,355,046	82.21	1,294,787,330	91.65	414,567,716	32.02
銀行存款	1,709,355,046	82.21	1,294,787,330	91.65	414,567,716	32.02
應收款項	256,967,874	12.36	118,020,118	8.35	138,947,756	117.73
應收帳款	231,806,622	11.15			231,806,622	
應收利息	38,045		16,312,109	1.15	-16,274,064	-99.77
其他應收款	25,123,207	1.21	101,708,009	7.20	-76,584,802	-75.30
其他資產	112,964,769	5.43			112,964,769	
什項資產	112,964,769	5.43			112,964,769	
催收款項	112,964,769	5.43			112,964,769	
合 計	2,079,287,689	100.00	1,412,807,448	100.00	666,480,241	47.17
負 債	49,072,184	2.36	66,748,433	4.72	-17,676,249	-26.48
流動負債	47,859,726	2.30	59,143,984	4.19	-11,284,258	-19.08
應付款項	47,859,726	2.30	59,143,984	4.19	-11,284,258	-19.08
應付費用	47,859,726	2.30	59,143,984	4.19	-11,284,258	-19.08
其他負債	1,212,458	0.06	7,604,449	0.54	-6,391,991	-84.06
什項負債	1,212,458	0.06	7,604,449	0.54	-6,391,991	-84.06
暫收及待結轉帳項	1,212,458	0.06	7,604,449	0.54	-6,391,991	-84.06
淨資產	2,030,215,505	97.64	1,346,059,015	95.28	684,156,490	50.83
淨資產	2,030,215,505	97.64	1,346,059,015	95.28	684,156,490	50.83
淨資產	2,030,215,505	97.64	1,346,059,015	95.28	684,156,490	50.83
累積餘額	2,030,215,505	97.64	1,346,059,015	95.28	684,156,490	50.83
合 計	2,079,287,689	100.00	1,412,807,448	100.00	666,480,241	47.17

註：

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。

再生能源發展基金

收入支出表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	913,943,787	100.00	800,036,515	100.00	113,907,272	14.24
徵收及依法分配收入	821,053,447	89.84	623,443,110	77.93	197,610,337	31.70
再生能源發展收入	821,053,447	89.84	623,443,110	77.93	197,610,337	31.70
財產收益	18,307,722	2.00	21,342,354	2.67	-3,034,632	-14.22
財產孳息收入	18,307,722	2.00	21,342,354	2.67	-3,034,632	-14.22
其他收入	74,582,618	8.16	155,251,051	19.41	-80,668,433	-51.96
雜項收入	74,582,618	8.16	155,251,051	19.41	-80,668,433	-51.96
支出	229,787,297	25.14	188,110,370	23.51	41,676,927	22.16
業務支出	76,630,400	8.38	62,064,022	7.76	14,566,378	23.47
業務支出	76,630,400	8.38	62,064,022	7.76	14,566,378	23.47
獎補助支出	150,369,599	16.45	124,015,782	15.50	26,353,817	21.25
補(協)助政府機關(構)	146,225,974	16.00	109,526,862	13.69	36,699,112	33.51
捐助國內團體	4,143,625	0.45	1,988,920	0.25	2,154,705	108.34
其他獎補助			12,500,000	1.56	-12,500,000	-100.00
其他支出	2,787,298	0.30	2,030,566	0.25	756,732	37.27
其他支出	2,787,298	0.30	2,030,566	0.25	756,732	37.27
本期賸餘(短絀)	684,156,490	74.86	611,926,145	76.49	72,230,345	11.80
期初淨資產	1,346,059,015	147.28	734,132,870	91.76	611,926,145	83.35
解繳公庫						
期末淨資產	2,030,215,505	222.14	1,346,059,015	168.25	684,156,490	50.83

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及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

再生能源發展基金

現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 金 額
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀)	684,156,490
調整非現金項目	-263,238,101
流動資產淨減(淨增)	-251,953,843
流動負債淨增(淨減)	-11,284,258
業務活動之淨現金流入(流出)	420,918,389
投資活動之現金流量	
減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	41,718
減少其他資產	41,718
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-400
增加其他資產	-400
投資活動之淨現金流入(流出)	41,318
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	545,726,347
增加其他負債	545,726,347
減少短期債務及其他負債	-552,118,338
減少其他負債	-552,118,338
籌資活動之淨現金流入(流出)	-6,391,991
現金及約當現金之淨增(淨減)	414,567,716
期初現金及約當現金	1,294,787,330
期末現金及約當現金	1,709,355,046

註：

1.不影響現金流量之其他活動：

- (1)應收利息轉列催收款項22,441,287元。
- (2)其他應收款轉列催收款項90,564,800元。

2.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及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本 頁 空 白

丁、參考表

再生能源發展基金
決算與會計收支對照表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數 (1)	調整數 (2)-(1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	913,943,787		913,943,787	收入
徵收及依法分配收入	821,053,447		821,053,447	徵收及依法分配收入
財產收入	18,307,722		18,307,722	財產收益
其他收入	74,582,618		74,582,618	其他收入
基金用途	229,787,297		229,787,297	支出
服務費用	76,630,400		76,630,400	業務支出
捐助、補助與獎助	150,369,599		150,369,599	獎補助支出
其他	2,787,298		2,787,298	其他支出
本期賸餘(短絀)	684,156,490		684,156,490	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,346,059,015		1,346,059,015	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,030,215,505		2,030,215,505	期末淨資產

本 頁 空 白

中小企業發展基金
分決算表

中小企業發展基金 112 年度附屬單位分決算 目 次

甲、總說明	5-1~5-5
乙、決算報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表	5-6
貳、附屬表	
1.基金來源明細表	5-7~5-8
2.基金用途明細表	5-9~5-14
3.貸出款明細表	5-15
4.資本資產明細表	5-16
5.固定資產建設改良擴充明細表	5-17
6.資金轉投資及其餘絀明細表	5-18
7.員工人數彙計表	5-19
8.用人費用彙計表	5-20~5-21
9.媒體政策及業務宣導費彙計表	5-22
10.主要業務計畫執行績效摘要表	5-23~5-24
11.各項費用彙計表	5-25~5-26
12.管制性項目及統計所需項目比較表	5-27
丙、會計報表	
1.平衡表	5-28~5-30
2.收入支出表	5-31
3.現金流量表	5-32
丁、參考表	
決算與會計收支對照表	5-33~5-34

甲、總說明

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 112 年度

壹、業務計畫實施績效

業務計畫	實施概況	實施成果/ 已完成或未完成之說明及因應改善措施
(一)中小企業發展計畫	配合「青年創業圓夢方案」及「中小企業加速投資行動方案」，協助中小企業取得創業經營、升級轉型等不同發展階段所需資金	<ol style="list-style-type: none">1. 青年創業圓夢方案：辦理「青年創業及啟動金貸款」共 1 萬 3,328 件，融資金額計 124.31 億元。2. 中小企業加速投資行動方案：通過資格審查廠商共 91 家，投資金額計 434.26 億元。
	完善中小企業財務融通協助機制與財務支援輔導體系，協助中小企業健全財務體質、強化資金動能	<ol style="list-style-type: none">1. 設置馬上辦服務中心單一服務諮詢窗口，提供免付費專線諮詢 4 萬 419 案次。2. 辦理中小企業融資與債權債務協處服務，協助 12 家企業取得貸款計 1 億 2,700 萬元及 97 家企業成功協商展延貸款計 154 億 6,903 萬 9 千元。3. 建置 124 名榮譽會計師團隊，提供中小企業財會諮詢服務 1,875 次，財會及數位工具診斷輔導 100 案，融資培育輔導 84 案，財務知能課程/活動 23 場，培育財會人員 740 人次。4. 維運中小企業融資服務平台，介接企業營運相關資料提供 28 家會員銀行等單位查詢，降低資訊不對稱，成功媒合 5,564 家中小企業融資金額計 923 億 2,778 萬元。
	發展國際級創業聚落，並透過創業創新生態研析、各項	<ol style="list-style-type: none">1. 營運林口新創園國際創業聚落，計服務 366 家新創及中小企業。2. 營運南科、南軟、高軟及竹醫等 4 所育成中心，共培育 190 家中小及新創企業，促成投

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 112 年度

業務計畫	實施概況	實施成果/ 已完成或未完成之說明及因應改善措施
	創業育成機制、參與國際事務等，提供中小與新創企業、社會創新育成支援與服務	<p>增資金額計 8.17 億元。</p> <p>3. 促成 12 家中大型企業參與合作，並與新創進行商務媒合；培育 22 家國際新創團隊，協助開發在臺商機。</p> <p>4. 辦理女性創業知能課程及活動 38 場，共培訓 2,312 人次；另促成 36 家女創企業投增資及商機媒合 1 億 4,465 萬元。</p> <p>5. 新增 121 家中小企業、非營利事業組織登錄於社會創新組織登錄資料庫，提供諮詢 71 家次，招募 63 家企業加入產業夥伴。</p>
	辦理中小企業法規調適，打造彈性、友善之法規環境，並協助我國參與 APEC 中小企業會議，舉辦國際論壇及雙邊會議，提升我國中小企業國際參與	<p>1. 運行中小企業法規調適平台與機制，促成調適案例 12 案；建置榮譽律師團隊，提供諮詢服務 1,412 件；針對企業經營法規、消保觀念等法規宣導活動 15 場。</p> <p>2. 於 APEC 場域提出「APEC 數位創新實踐中小企業低碳轉型倡議」，並辦理「APEC 數位創新加速中小企業綠色轉型論壇」。</p> <p>3. 發掘可進入日本及亞太市場之企業，並針對食品、智慧醫療等領域，辦理 5 場臺日亞太中小企業交流活動，邀請超過 100 家企業參與。</p>
	強化中小企業地方網絡服務機制、辦理相關活動，提供中小企業學習交流機會並提升經營管理能力，落實地方服務	<p>1. 辦理中小企業榮譽指導員(企業服務志工)交流學習與訓練活動 6 場，協助政策資源宣導說明會 17 場；維運更新企業服務志工網站資訊及政策資訊知識庫 2,028 則，服務時數 45,772 小時。</p> <p>2. 補(捐)助各縣市地方政府中小企業服務中心、工商業會、工商發展投資策進會及中小企業相關服務團體，佈建在地服務網絡，傳達政府政策及輔導措施： (1) 提供諮詢服務 189,657 次，辦理講習、觀摩</p>

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 112 年度

業務計畫	實施概況	實施成果/ 已完成或未完成之說明及因應改善措施
		<p>及座談活動 1,087 場，計 64,326 人次參加。</p> <p>(2) 辦理國家磐石獎選拔申請、資格審查、選拔及表揚等作業，共選出 7 家優秀企業。</p>
(二)一般行政管理計畫	辦理基金行政業務	<p>1. 推廣永續材質開發與供需媒合應用，已成功媒合 21 案(如回收尼龍自行車零用應用、海廢再生料化妝器開發等)，開發如海廢鋼珠筆、海廢獎牌等永續產品，獲得 11 筆訂單。另辦理國內外相關材質推廣研討、工作坊活動，共 37,763 人次參與，增進循環經濟應用新知及拓展機會。</p> <p>2. 診斷關懷中小企業循環開發 120 家次，深入輔導 10 案共 52 家中小企業落實循環經濟創新應用，如晶圓盒循環再利用、菱殼碳紡織品開發等，創造產值、促進研發或生產投資金額約 5.84 億元、實質減碳 6,878 噸。</p> <p>3. 協助中小企業與國際商機媒合，提供採購相關規範要求與諮詢服務，並藉由國內外媒體多方管道曝光，以循環經濟的綠色產品進入國際供應鏈，促成 3 筆國際訂單。</p>
		辦理基金管理業務等行政工作。

貳、基金來源、用途及餘絀情形

- 一、基金來源：決算數 2,811,311,975 元，較預算數 2,807,433,000 元，增加 3,878,975 元，約增加 0.14%。
- 二、基金用途：決算數 1,857,861,516 元，較預算數 2,705,270,000 元，減少 847,408,484 元，約減少 31.32%，主要係中小企業加速投資行動方案委託融資手續費與青年創業及啟動金貸款利息補貼費用核銷較預期減少所致。
- 三、預算基礎之本期賸餘：決算賸餘數 953,450,459 元，較預算賸餘數

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 112 年度

102,163,000 元，增加 851,287,459 元，約增加 833.26%，主要係上述原因所致。

參、現金流量結果

- 一、業務活動之現金流量：業務活動之淨現金流入 906,914,027 元，包括會計基礎之本期賸餘 935,912,548 元、調整非現金項目流出 28,998,521 元。
- 二、投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流入 9,869,928 元，其中現金流入 513,685,388 元，包括減少短期貸款 510,523,060 元、減少理財目的之長期投資 3,162,328 元；現金流出 503,815,460 元，包括增加短期貸款 500,000,000 元、增加固定資產 3,815,460 元。
- 三、籌資活動之現金流量：籌資活動之淨現金流出 311,000 元，係因減少短期債務及其他負債。
- 四、現金及約當現金淨增 916,472,955 元，係期末現金 1,507,172,841 元，較期初現金 590,699,886 元增加之數。

肆、資產負債情況

- 一、資產部分：3,489,436,343 元。
 - (一)流動資產：2,206,582,359 元：
 - 1.包括銀行存款 1,507,172,841 元、應收款項 5,791,052 元、短期貸墊款 693,240,120 元及預付款項 378,346 元。
 - 2.較上年度增加 907,725,481 元，主要係公庫撥補基金，銀行存款因而增加所致。
 - (二)長期投資：234,525,302 元：
 - 1.係其他長期投資淨額。
 - 2.較上年度減少 3,194,684 元，係處分聯策科技股份有限公司股票所致。
 - (三)固定資產 1,035,006,569 元：
 - 1.包括土地 374,699,221 元、房屋建築及設備淨額 652,736,718 元、機械及設備淨額 7,230,043 元、交通及運輸設備淨額 2,727

中小企業發展基金

總 說 明

中華民國 112 年度

元及雜項設備淨額 337,860 元。

2.較上年度減少 13,979,468 元，主要係上述各項資產報廢及攤提折舊所致。

(四)無形資產：561,206 元：

1.係電腦軟體。

2.較上年度減少 396,115 元，主要係無形資產辦理攤銷所致。

(五)其他資產：12,760,907 元：

1.係存出保證金。

2.與上年度比較無變動。

二、負債部分：352,003,034 元。

(一)流動負債 336,091,734 元：

1.包括應付代收款 72,954,453 元及應付費用 263,137,281 元。

2.較上年度減少 45,446,334 元，主要係撥付行政院國家發展基金管理會青年創業及啟動金貸款加碼 250 億元貸款額度之利息補貼及經理銀行手續費所致。

(二)其他負債 15,911,300 元：

1.係存入保證金。

2.較上年度減少 311,000 元，主要係退還國城建設股份有限公司高雄軟體育成中心建物採購案賸餘履約保證金所致。

三、淨資產部分：3,137,433,309 元，係累積餘額，較上年度增加 935,912,548 元，主要係上述原因所致。

伍、其他：無。

本 頁 空 白

乙、決算報表

壹、主要表

中小企業發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
基金來源	2,807,433,000	100.00	2,811,311,975	100.00	3,878,975	0.14	1,440,466,506	100.00
徵收及依法分配收入			50,000	0.00	50,000			
違規罰款收入			50,000	0.00	50,000			
勞務收入	45,078,000	1.61	17,465,469	0.62	-27,612,531	-61.26	38,437,041	2.67
服務收入	45,078,000	1.61	17,465,469	0.62	-27,612,531	-61.26	38,437,041	2.67
財產收入	40,871,000	1.46	70,418,105	2.50	29,547,105	72.29	35,020,595	2.43
租金收入	11,520,000	0.41	14,737,959	0.52	3,217,959	27.93	8,810,990	0.61
權利金收入	26,307,000	0.94	38,361,427	1.36	12,054,427	45.82	13,795,015	0.96
利息收入	1,144,000	0.04	5,745,909	0.20	4,601,909	402.26	4,338,218	0.30
投資收入	1,900,000	0.07	11,572,810	0.41	9,672,810	509.10	8,076,372	0.56
政府撥入收入	2,719,180,000	96.86	2,719,180,000	96.72			1,363,037,000	94.62
公庫撥款收入	2,712,000,000	96.60	2,712,000,000	96.47			1,355,480,000	94.10
政府其他撥入收入	7,180,000	0.26	7,180,000	0.26			7,557,000	0.52
其他收入	2,304,000	0.08	4,198,401	0.15	1,894,401	82.22	3,971,870	0.28
雜項收入	2,304,000	0.08	4,198,401	0.15	1,894,401	82.22	3,971,870	0.28
基金用途	2,705,270,000	96.36	1,857,861,516	66.09	-847,408,484	-31.32	1,793,183,387	124.49
中小企業發展計畫	2,702,904,000	96.28	1,856,143,230	66.02	-846,760,770	-31.33	1,791,420,240	124.36
購建固定資產			3,815,460	0.14	3,815,460			
其他	2,702,904,000	96.28	1,852,327,770	65.89	-850,576,230	-31.47	1,791,420,240	124.36
一般行政管理計畫	2,366,000	0.08	1,718,286	0.06	-647,714	-27.38	1,763,147	0.12
其他	2,366,000	0.08	1,718,286	0.06	-647,714	-27.38	1,763,147	0.12
本期賸餘(短絀)	102,163,000	3.64	953,450,459	33.91	851,287,459	833.26	-352,716,881	-24.49
期初基金餘額	832,350,000	29.65	913,857,417	32.51	81,507,417	9.79	1,266,574,298	87.93
解繳公庫								
期末基金餘額	934,513,000	33.29	1,867,307,876	66.42	932,794,876	99.82	913,857,417	63.44

本 頁 空 白

貳、附屬表

本 頁 空 白

中小企業

基金來源

中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
徵收及依法分配收入		50,000
違規罰款收入		50,000
勞務收入	45,078,000	17,465,469
服務收入	45,078,000	17,465,469
財產收入	40,871,000	70,418,105
租金收入	11,520,000	14,737,959
權利金收入	26,307,000	38,361,427
利息收入	1,144,000	5,745,909
投資收入	1,900,000	11,572,810
政府撥入收入	2,719,180,000	2,719,180,000
公庫撥款收入	2,712,000,000	2,712,000,000
政府其他撥入收入	7,180,000	7,180,000
其他收入	2,304,000	4,198,401
雜項收入	2,304,000	4,198,401
合 計	2,807,433,000	2,811,311,975

發展基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
50,000		
50,000		主要係中小企業加速投資行動方案升級轉型發展計畫之違約罰款收入。
-27,612,531	-61.26	
-27,612,531	-61.26	主要係林口新創園A6、B5及A3展演空間於112年促參，故已無服務收入。
29,547,105	72.29	
3,217,959	27.93	主要係林口新創園A6、B5及A3展演空間於112年促參，依契約規定繳納土地租金，故土地租金收入較預期增加所致。
12,054,427	45.82	主要係林口新創園促參委託營運移轉案權利金收入較預期增加所致。
4,601,909	402.26	主要係利率調升，利息收入較預期增加所致。
9,672,810	509.10	主要係台灣育成及華陽中小企業開發股份有限公司111年度現金股利。
1,894,401	82.22	
1,894,401	82.22	主要係溢收新竹生醫育成中心營運維持費轉列雜項收入。
3,878,975	0.14	

中小企業

基金用途

中華民國

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數
中小企業發展計畫	2,702,904,000	1,856,143,230
服務費用	1,624,244,000	1,242,707,172
水電費	3,810,000	692,724
郵電費	30,000	22,104
旅運費	1,724,000	615,804
修理保養及保固費	2,025,000	819,223
保險費	2,100,000	99,335
一般服務費	1,238,910,000	870,380,301
專業服務費	373,002,000	367,585,681
媒體政策及業務宣導費	2,643,000	2,492,000
材料及用品費	1,086,000	181,689
用品消耗	1,086,000	181,689
租金、償債、利息及相關手續費	77,649,000	74,276,008
地租及水租	2,950,000	2,628,912
房租	71,650,000	71,556,996
機器租金		36,000
交通及運輸設備租金	2,288,000	
雜項設備租金	761,000	54,100
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出		3,815,460
購建固定資產		3,815,460
稅捐及規費(強制費)	6,783,000	8,147,817
土地稅	2,050,000	2,032,378
房屋稅	3,194,000	3,025,836
消費與行為稅	1,539,000	3,089,603

發展基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-846,760,770	-31.33	1. 主要係中小企業加速投資行動方案委託融資手續費與青年創業及啟動金貸款利息補貼費用核銷較預期減少，致執行未如預期。
-381,536,828	-23.49	2. 服務費用含編列辦理新竹生醫育成中心環境清潔維護外包之勞務承攬進用人力1人，預算數180,000元，實際進用1人，決算數217,935元；辦理林口新創園環境清潔維護及保全門禁外包之勞務承攬進用人力25人，預算數5,240,000元，決算數0元。
-3,117,276	-81.82	
-7,896	-26.32	
-1,108,196	-64.28	3. 購建固定資產係汰換中小企業融資服務平台系統設備，因肺炎疫情影响及全球原物料部分供應缺料導致廠商生產未及，111年度保留3,815,460元至本年度繼續執行，並已執行完畢。
-1,205,777	-59.54	
-2,000,665	-95.27	
-368,529,699	-29.75	
-5,416,319	-1.45	
-151,000	-5.71	
-904,311	-83.27	
-904,311	-83.27	
-3,372,992	-4.34	
-321,088	-10.88	
-93,004	-0.13	
36,000		
-2,288,000	-100.00	
-706,900	-92.89	
3,815,460		
3,815,460		
1,364,817	20.12	
-17,622	-0.86	
-168,164	-5.26	
1,550,603	100.75	

中小企業

基金用途

中華民國

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	993,142,000	526,902,868
捐助、補助與獎助	47,625,000	45,262,308
分擔	8,046,000	71,640
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	937,471,000	481,568,920
短絀、賠償給付與支應退場支出		32,356
各項短絀		32,356
其他		79,860
其他支出		79,860
一般行政管理計畫	2,366,000	1,718,286
用人費用	995,000	826,627
正式員額薪資	224,000	87,500
聘僱及兼職人員薪資	536,000	535,392
超時工作報酬	32,000	
獎金	67,000	63,812
退休及卹償金	33,000	32,976
福利費	103,000	106,947
服務費用	1,162,000	688,979
郵電費	643,000	534,783
旅運費	240,000	20,005
印刷裝訂及公告費	61,000	46,421
修理保養及保固費	10,000	
一般服務費	8,000	2,770
專業服務費	200,000	85,000
材料及用品費	127,000	132,705
用品消耗	127,000	132,705
租金、償債、利息及相關手續費	82,000	69,975
雜項設備租金	82,000	69,975

發展基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-466,239,132	-46.95	主要係受新冠肺炎疫情影響減少出差及擲節支出，致執行未如預期。
-2,362,692	-4.96	
-7,974,360	-99.11	
-455,902,080	-48.63	
32,356		
32,356		
79,860		
79,860		
-647,714	-27.38	
-168,373	-16.92	
-136,500	-60.94	
-608	-0.11	
-32,000	-100.00	
-3,188	-4.76	
-24	-0.07	
3,947	3.83	
-473,021	-40.71	
-108,217	-16.83	
-219,995	-91.66	
-14,579	-23.90	
-10,000	-100.00	
-5,230	-65.38	
-115,000	-57.50	
5,705	4.49	
5,705	4.49	
-12,025	-14.66	
-12,025	-14.66	

中小企業

基金用途

中華民國

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數
合計	2,705,270,000	1,857,861,516

註：國外旅費及媒體政策及業務宣導費等預、決算數：

1. 國外旅費：

中小企業發展計畫：預算數672,000元、決算數549,745元。

2. 媒體政策及業務宣導費：

中小企業發展計畫：預算數2,643,000元、決算數2,492,000千元。

發展基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-847,408,484	-31.32	

中小企業發展基金

貸出款明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

計畫名稱	貸款年度	截至上年度 終了貸出餘額	本年度增加金額		本年度減少金額		本年度終了 貸出餘額	備註
			預算數	決算數	預算數	決算數		
支援辦理專案貸款(承貸機關：中國輸出入銀行)	112	703,763,180	500,000,000	500,000,000	500,000,000	510,523,060	693,240,120	決算數較預算數增加10,523,060元，主要係「出口貸款、海外投資貸款、海外營建工程貸款」企業實際還款金額較預計增加所致。
合 計		703,763,180	500,000,000	500,000,000	500,000,000	510,523,060	693,240,120	

中小企業發展基金

資本資產明細表

中華民國112年度

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			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產								
非理財目的之長期投資	272,275,268	-34,555,282				3,162,328	-32,356	234,525,302
土地	374,699,221							374,699,221
房屋及建築	1,013,373,423	-344,176,179					-16,460,526	652,736,718
機械及設備	76,904,688	-72,155,703	3,815,460	3,815,460		11,182,826	9,848,424	7,230,043
交通及運輸設備	5,496,750	-5,494,023				1,025,569	1,025,569	2,727
雜項設備	20,836,908	-20,499,048				2,773,708	2,773,708	337,860
電腦軟體	957,321				250,000	396,115		561,206
合 計	1,764,543,579	-476,880,235	3,815,460	3,815,460	250,000	18,540,546	-2,845,181	1,270,093,077

註：

1. 本年度各項目成本變動主要增減原因：

- (1)非理財目的之長期投資：係處分聯策科技股份有限公司股票5筆計3,162,328元。
- (2)機械及設備：係增購中小企業融資服務平台硬體設備3,815,460元；報廢本署及南港軟體育成中心協定轉換器等設備4筆計11,182,826元(累計折舊11,093,777元)。
- (3)交通及運輸設備：係報廢南港軟體育成中心監視器1,025,569元(累計折舊1,025,569元)。
- (4)雜項設備：係報廢南科育成中心及南港軟體育成中心車輪鎖等設備2筆計2,773,708元(累計折舊2,773,708元)。
- (5)電腦軟體：係電腦軟體攤銷396,115元。
- (6)本年度累計折舊/長期投資評價變動數2,845,181元，係本年度非理財目的之長期投資評價調整32,356元及累計折舊數17,705,879元扣除報廢財產累計折舊數14,893,054元。

2.本表預算數為可用預算數，其中機械及設備增加預算數3,815,460元，係「中小企業發展計畫」於111年度保留至本年度繼續執行，已執行完畢。

3.另資產減少之決算數大於預算數，係資產報廢及處分非理財目的之長期投資所致。

中小企業發展基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	可用預算數					決算數	比較 增減數	本年度 保留數
	以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度奉准 先行辦理數	調整數	合計			
中小企業發展計畫	3,815,460				3,815,460	3,815,460		
機械及設備	3,815,460				3,815,460	3,815,460		
機械及設備	3,815,460				3,815,460	3,815,460		
總 計	3,815,460				3,815,460	3,815,460		

中小企業發展基金

資金轉投資及其餘紬明細表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

投資事業名稱	基金期末投資額		投資收入	備註
	金額	股數		
台灣育成中小企業開發股份有限公司	87,000,000	10,252,320	5,126,160	
華陽中小企業開發股份有限公司	35,378,305	5,342,138	1,951,959	
資鼎中小企業開發股份有限公司	55,000,000	5,500,000		
合 計	177,378,305	21,094,458	7,078,119	

中小企業發展基金

員工人數彙計表

中華民國112年度

單位：人

項 目	預算數	決算數	比較增減	備 註
專任人員	1	1		
職員				
警察				
法警				
駐衛警				
技工				
工友				
駕駛				
聘用	1	1		
約僱				
管理會委員	19	17	-2	
顧問人員				
兼任人員				
總 計	20	18	-2	

註：

另於服務費用支付辦理新竹生醫育成中心環境清潔維護外包之勞務承攬進用人力1人。

本 頁 空 白

中小企業

用人費用

中華民國

項 目	預 算										總計	
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超 時 工作報酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計		兼 任 人 員 用 人 費 用
一般行政管理計畫	224,000	536,000	32,000		67,000	33,000		103,000		995,000		995,000
聘僱人員		536,000	32,000		67,000	33,000		103,000		771,000		771,000
管理會委員	224,000									224,000		224,000
合 計	224,000	536,000	32,000		67,000	33,000		103,000		995,000		995,000

註：

- 1.年終獎金：編列1人預算數67,000元，實際支付1人決算數63,812元，依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函頒「111年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」規定辦理。
- 2.另於服務費用編列辦理新竹生醫育成中心環境清潔維護外包之勞務承攬進用人力1人，預算數180,000元，實際進用1人，決算數217,935元；辦理林口新創園環境清潔維護及保全門禁外包之勞務承攬進用人力25人，預算數5,240,000元，決算數0元。

發展基金

彙計表

112年度

單位：新臺幣元

		決 算							數		
正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超 時 工作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
87,500	535,392			63,812	32,976		106,947		826,627		826,627
	535,392			63,812	32,976		106,947		739,127		739,127
87,500									87,500		87,500
87,500	535,392			63,812	32,976		106,947		826,627		826,627

中小企業發展基金
媒體政策及業務宣導費彙計表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

計畫別	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
中小企業發展計畫	2,643,000	2,492,000	-151,000	-5.71	
總計	2,643,000	2,492,000	-151,000	-5.71	

本 頁 空 白

中小企業
主要業務計畫執
中華民國

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
中小企業發展計畫	元		2,702,904,000		1,856,143,230

發展基金

行績效摘要表

112年度

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-846,760,770	-31.33	主要係「中小企業加速投資行動方案」委託融資手續費與青年創業及啟動金貸款利息補貼費用核銷較預期減少等因素，致執行未如預期。

中小企業發展基金

各項費用彙計表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	995,000	826,627	-168,373	-16.92
正式員額薪資	224,000	87,500	-136,500	-60.94
聘僱及兼職人員薪資	536,000	535,392	-608	-0.11
超時工作報酬	32,000		-32,000	-100.00
獎金	67,000	63,812	-3,188	-4.76
退休及卹償金	33,000	32,976	-24	-0.07
福利費	103,000	106,947	3,947	3.83
服務費用	1,625,406,000	1,243,396,151	-382,009,849	-23.50
水電費	3,810,000	692,724	-3,117,276	-81.82
郵電費	673,000	556,887	-116,113	-17.25
旅運費	1,964,000	635,809	-1,328,191	-67.63
印刷裝訂及公告費	61,000	46,421	-14,579	-23.90
修理保養及保固費	2,035,000	819,223	-1,215,777	-59.74
保險費	2,100,000	99,335	-2,000,665	-95.27
一般服務費	1,238,918,000	870,383,071	-368,534,929	-29.75
專業服務費	373,202,000	367,670,681	-5,531,319	-1.48
媒體政策及業務宣導費	2,643,000	2,492,000	-151,000	-5.71
材料及用品費	1,213,000	314,394	-898,606	-74.08
用品消耗	1,213,000	314,394	-898,606	-74.08
租金、償債、利息及相關手續費	77,731,000	74,345,983	-3,385,017	-4.35
地租及水租	2,950,000	2,628,912	-321,088	-10.88
房租	71,650,000	71,556,996	-93,004	-0.13
機器租金		36,000	36,000	
交通及運輸設備租金	2,288,000		-2,288,000	-100.00
雜項設備租金	843,000	124,075	-718,925	-85.28

中小企業發展基金

各項費用彙計表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出		3,815,460	3,815,460	
購建固定資產		3,815,460	3,815,460	
稅捐及規費(強制費)	6,783,000	8,147,817	1,364,817	20.12
土地稅	2,050,000	2,032,378	-17,622	-0.86
房屋稅	3,194,000	3,025,836	-168,164	-5.26
消費與行為稅	1,539,000	3,089,603	1,550,603	100.75
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	993,142,000	526,902,868	-466,239,132	-46.95
捐助、補助與獎助	47,625,000	45,262,308	-2,362,692	-4.96
分擔	8,046,000	71,640	-7,974,360	-99.11
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	937,471,000	481,568,920	-455,902,080	-48.63
短絀、賠償與支應退場支出		32,356	32,356	
各項短絀		32,356	32,356	
其他		79,860	79,860	
其他支出		79,860	79,860	
合 計	2,705,270,000	1,857,861,516	-847,408,484	-31.32

中小企業發展基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	3,315,000	3,041,745	-273,255	-8.24	
國外旅費	672,000	549,745	-122,255	-18.19	
媒體政策及業務宣導費	2,643,000	2,492,000	-151,000	-5.71	
統計所需項目	52,269,000	48,893,820	-3,375,180	-6.46	
專技人員酬金	1,000,000	700,000	-300,000	-30.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	694,000	302,600	-391,400	-56.40	
一般土地租金	2,950,000	2,628,912	-321,088	-10.88	
補（協）助政府機關（構）	14,940,000	13,778,342	-1,161,658	-7.78	
捐助國內團體	32,685,000	31,483,966	-1,201,034	-3.67	

丙、會計報表

中小企業發展基金

平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資 產	3,489,436,343	100.00	2,599,281,129	100.00	890,155,214	34.25
流動資產	2,206,582,359	63.24	1,298,856,878	49.97	907,725,481	69.89
現金	1,507,172,841	43.19	590,699,886	22.73	916,472,955	155.15
銀行存款	1,507,172,841	43.19	590,699,886	22.73	916,472,955	155.15
應收款項	5,791,052	0.17	4,363,812	0.17	1,427,240	32.71
應收帳款	5,200,711	0.15	2,821,903	0.11	2,378,808	84.30
應收利息	590,341	0.02	1,524,880	0.06	-934,539	-61.29
其他應收款			17,029		-17,029	-100.00
短期貸墊款	693,240,120	19.87	703,763,180	27.08	-10,523,060	-1.50
短期貸款	693,240,120	19.87	703,763,180	27.08	-10,523,060	-1.50
預付款項	378,346	0.01	30,000		348,346	1,161.15
預付費用	378,346	0.01	30,000		348,346	1,161.15
長期投資	234,525,302	6.72	237,719,986	9.15	-3,194,684	-1.34
其他長期投資	234,525,302	6.72	237,719,986	9.15	-3,194,684	-1.34
其他長期投資	269,112,940	7.71	272,275,268	10.48	-3,162,328	-1.16
其他長期投資評價調整	-34,587,638	-0.99	-34,555,282	-1.33	-32,356	0.09
固定資產	1,035,006,569	29.66	1,048,986,037	40.36	-13,979,468	-1.33
土地	374,699,221	10.74	374,699,221	14.42		
土地	374,699,221	10.74	374,699,221	14.42		
房屋建築及設備	652,736,718	18.71	669,197,244	25.75	-16,460,526	-2.46
房屋建築及設備	1,013,373,423	29.04	1,013,373,423	38.99		
累計折舊-房屋建築及設備	-360,636,705	-10.34	-344,176,179	-13.24	-16,460,526	4.78
機械及設備	7,230,043	0.21	4,748,985	0.18	2,481,058	52.24
機械及設備	69,537,322	1.99	76,904,688	2.96	-7,367,366	-9.58
累計折舊-機械及設備	-62,307,279	-1.79	-72,155,703	-2.78	9,848,424	-13.65

中小企業發展基金

平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
交通及運輸設備	2,727		2,727			
交通及運輸設備	4,471,181	0.13	5,496,750	0.21	-1,025,569	-18.66
累計折舊- 交通及運輸設備	-4,468,454	-0.13	-5,494,023	-0.21	1,025,569	-18.67
雜項設備	337,860	0.01	337,860	0.01		
雜項設備	18,063,200	0.52	20,836,908	0.80	-2,773,708	-13.31
累計折舊-雜項設備	-17,725,340	-0.51	-20,499,048	-0.79	2,773,708	-13.53
無形資產	561,206	0.02	957,321	0.04	-396,115	-41.38
無形資產	561,206	0.02	957,321	0.04	-396,115	-41.38
電腦軟體	561,206	0.02	957,321	0.04	-396,115	-41.38
其他資產	12,760,907	0.37	12,760,907	0.49		
什項資產	12,760,907	0.37	12,760,907	0.49		
存出保證金	12,760,907	0.37	12,760,907	0.49		
合 計	3,489,436,343	100.00	2,599,281,129	100.00	890,155,214	34.25
負 債	352,003,034	10.09	397,760,368	15.30	-45,757,334	-11.50
流動負債	336,091,734	9.63	381,538,068	14.68	-45,446,334	-11.91
應付款項	336,091,734	9.63	381,538,068	14.68	-45,446,334	-11.91
應付代收款	72,954,453	2.09	206,011,351	7.93	-133,056,898	-64.59
應付費用	263,137,281	7.54	175,526,717	6.75	87,610,564	49.91
其他負債	15,911,300	0.46	16,222,300	0.62	-311,000	-1.92
什項負債	15,911,300	0.46	16,222,300	0.62	-311,000	-1.92
存入保證金	15,911,300	0.46	16,222,300	0.62	-311,000	-1.92

中小企業發展基金

平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
淨資產	3,137,433,309	89.91	2,201,520,761	84.70	935,912,548	42.51
淨資產	3,137,433,309	89.91	2,201,520,761	84.70	935,912,548	42.51
淨資產	3,137,433,309	89.91	2,201,520,761	84.70	935,912,548	42.51
累積餘額	3,137,433,309	89.91	2,201,520,761	84.70	935,912,548	42.51
合計	3,489,436,343	100.00	2,599,281,129	100.00	890,155,214	34.25

註：

- 1.信託代理與保證資產(負債)111年12月31日為8,000,000元，112年12月31日為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。
- 2.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。

中小企業發展基金

收入支出表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	2,808,149,647	100.00	1,440,466,506	100.00	1,367,683,141	94.95
徵收及依法分配收入	50,000	0.00			50,000	
違規罰款收入	50,000	0.00			50,000	
勞務收入	17,465,469	0.62	38,437,041	2.67	-20,971,572	-54.56
服務收入	17,465,469	0.62	38,437,041	2.67	-20,971,572	-54.56
財產收益	58,845,295	2.10	26,944,223	1.87	31,901,072	118.40
財產孳息收入	58,845,295	2.10	26,944,223	1.87	31,901,072	118.40
投資收益	8,410,482	0.30	8,076,372	0.56	334,110	4.14
投資利益	8,410,482	0.30	8,076,372	0.56	334,110	4.14
政府撥入收入	2,719,180,000	96.83	1,363,037,000	94.62	1,356,143,000	99.49
公庫撥款收入	2,712,000,000	96.58	1,355,480,000	94.10	1,356,520,000	100.08
政府其他撥入收入	7,180,000	0.26	7,557,000	0.52	-377,000	-4.99
其他收入	4,198,401	0.15	3,971,870	0.28	226,531	5.70
雜項收入	4,198,401	0.15	3,971,870	0.28	226,531	5.70
支出	1,872,237,099	66.67	1,793,183,387	124.49	79,053,712	4.41
人事支出	826,627	0.03	807,034	0.06	19,593	2.43
人事支出	826,627	0.03	807,034	0.06	19,593	2.43
業務支出	1,807,844,905	64.38	1,728,946,047	120.03	78,898,858	4.56
業務支出	1,807,844,905	64.38	1,728,946,047	120.03	78,898,858	4.56
獎補助支出	45,262,308	1.61	45,903,694	3.19	-641,386	-1.40
補(協)助政府機關(構)	13,778,342	0.49	14,477,424	1.01	-699,082	-4.83
捐助國內團體	31,483,966	1.12	31,426,270	2.18	57,696	0.18
財產損失	89,049	0.00	31,498	0.00	57,551	182.71
財產交易損失	89,049	0.00	31,498	0.00	57,551	182.71
投資損失	32,356	0.00	119,431	0.01	-87,075	-72.91
投資損失	32,356	0.00	119,431	0.01	-87,075	-72.91
折舊、折耗及攤銷	18,101,994	0.64	17,363,337	1.21	738,657	4.25
固定資產折舊	17,705,879	0.63	17,132,288	1.19	573,591	3.35
無形資產攤銷	396,115	0.01	231,049	0.02	165,066	71.44
其他支出	79,860	0.00	12,346	0.00	67,514	546.85
其他支出	79,860	0.00	12,346	0.00	67,514	546.85
本期賸餘(短絀)	935,912,548	33.33	-352,716,881	-24.49	1,288,629,429	-365.34
期初淨資產	2,201,520,761	78.40	1,266,574,298	87.93	934,946,463	73.82
解繳公庫						
期末淨資產	3,137,433,309	111.73	913,857,417	63.44	2,223,575,892	243.32

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及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

中小企業發展基金

現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 金 額
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀)	935,912,548
調整非現金項目	-28,998,521
折舊、折耗及攤銷	18,101,994
處理資產損失(利益)	121,405
流動資產淨減(淨增)	-1,775,586
流動負債淨增(淨減)	-45,446,334
業務活動之淨現金流入(流出)	906,914,027
投資活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	510,523,060
減少短期貸款	510,523,060
減少長期投資	3,162,328
減少長期投資	3,162,328
增加短期投資及短期貸墊款	-500,000,000
增加短期貸款	-500,000,000
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,815,460
增加固定資產	-3,815,460
投資活動之淨現金流入(流出)	9,869,928
籌資活動之現金流量	
減少短期債務及其他負債	-311,000
減少其他負債	-311,000
籌資活動之淨現金流入(流出)	-311,000
現金及約當現金之淨增(淨減)	916,472,955
期初現金及約當現金	590,699,886
期末現金及約當現金	1,507,172,841

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及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本 頁 空 白

丁、參考表

中小企業發展基金
決算與會計收支對照表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數 (1)	調整數 (2)-(1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	2,811,311,975	-3,162,328	2,808,149,647	收入
徵收及依法分配收入	50,000		50,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	17,465,469		17,465,469	勞務收入
財產收入	70,418,105	-11,572,810	58,845,295	財產收益
		8,410,482	8,410,482	投資收益
政府撥入收入	2,719,180,000		2,719,180,000	政府撥入收入
其他收入	4,198,401		4,198,401	其他收入
基金用途	1,857,861,516	14,375,583	1,872,237,099	支出
用人費用	826,627		826,627	人事支出
服務費用	1,243,396,151	564,448,754	1,807,844,905	業務支出
材料及用品費	314,394	-314,394		
租金、償債、利息及 相關手續費	74,345,983	-74,345,983		
稅捐及規費(強制費)	8,147,817	-8,147,817		
會費、捐助、補助、 分攤、照護、救濟與 交流活動費	481,640,560	-481,640,560		
投資短絀	32,356		32,356	投資損失
捐助、補助與獎助	45,262,308		45,262,308	獎補助支出
資產短絀		89,049	89,049	財產損失
		18,101,994	18,101,994	折舊、折耗及 攤銷
其他	79,860		79,860	其他支出
購建固定資產	3,815,460	-3,815,460		
本期賸餘(短絀)	953,450,459	-17,537,911	935,912,548	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	913,857,417	1,287,663,344	2,201,520,761	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,867,307,876	1,270,125,433	3,137,433,309	期末淨資產

中小企業發展基金

決算與會計收支對照表

中華民國112年度

註：

1. 會計收入數較基金來源數差異3,162,328元，係非理財目的之長期投資減少3,162,328元，屬基金來源數。
2. 會計支出數較基金用途數差異14,375,583元，詳如下說明：
 - (1) 業務支出1,807,844,905元，係服務費用1,243,396,151元、材料及用品費314,394元、租金、償債、利息相關手續費74,345,983元、稅捐及規費(強制費)8,147,817元、會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費481,640,560元。
 - (2) 財產損失89,049元，係固定資產報廢數89,049元，屬會計支出數。
 - (3) 折舊、折耗及攤銷18,101,994元，係固定資產折舊17,705,879元與無形資產攤銷396,115元，屬會計支出數。
 - (4) 購建固定資產3,815,460元，屬基金用途數。
3. 期初淨資產較期初基金餘額差異1,287,663,344元，係配合會計法刪除第29條，將長期投資、固定資產及無形資產列入平衡表表達所致。

主辦會計人員：經濟部會計處處長
黃鴻文



基金主持人：經濟部部長
郭智輝

