

經 濟 部

經濟特別收入基金

會 計 月 報

中華民國 107 年 5 月份

主辦會計人員：

經濟部會計處
處長 張月女

基金主持人：

經濟部
部長 沈榮津

經濟部經濟特別收入基金 107 年度 5 月份會計月報

目 次

- 一、基金來源、用途及餘絀表 ----- 第 1-3 頁
- 二、平衡表 ----- 第 4-5 頁
- 三、主要業務計畫執行明細表 ----- 第 6 頁
- 四、資本資產及長期負債增減情形表 ----- 第 7 頁
- 五、固定資產建設改良擴充執行情形明細表 ----- 第 8 頁

經濟特別收入基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國107年5月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 行政院核定數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
名 稱	符號		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
一、基金來源	4	24,170,616,000	1,134,294,938	757,868,000	376,426,938	49.67	11,678,717,210	9,397,968,000	2,280,749,210	24.2
1.徵收及依法分配收入	41	22,916,884,000	968,674,287	639,770,000	328,904,287	51.41	10,779,185,387	8,628,202,000	2,150,983,387	24.9
(1)推廣貿易服務費收入	41D	5,091,125,000	172,721,652	180,000,000	-7,278,348	-4.04	1,227,386,980	1,070,000,000	157,386,980	14.7
(2)能源研究發展收入	41E	2,899,064,000	-	-	-	-	724,766,000	724,766,000	-	-
(3)石油業務管理收入	41F	5,353,000,000	795,952,635	459,770,000	336,182,635	73.12	3,669,880,539	2,046,589,000	1,623,291,539	79.3
(4)再生能源發展收入	41K	9,573,695,000	-	-	-	-	5,157,151,868	4,786,847,000	370,304,868	7.7
2.勞務收入	43	1,750,000	144,000	148,000	-4,000	-2.70	629,750	566,000	63,750	11.2
(1)服務收入	431	1,750,000	144,000	148,000	-4,000	-2.70	629,750	566,000	63,750	11.2
(2)其他勞務收入	43Y	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.財產收入	45	116,987,000	60,000	-	60,000	-	11,672,004	9,899,000	1,773,004	17.9
(1)財產處分收入	451	-	-	-	-	-	99,712	-	99,712	-
(2)租金收入	452	5,289,000	-	-	-	-	5,249,452	5,249,000	452	0.0
(3)權利金收入	453	59,000,000	60,000	-	60,000	-	1,627,048	-	1,627,048	-
(4)利息收入	454	52,698,000	-	-	-	-	4,695,792	4,650,000	45,792	0.9
(5)其他財產收入	45Y	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.政府撥入收入	46	879,462,000	117,950,000	117,950,000	-	-	668,500,000	668,500,000	-	-
(1)公庫撥款收入	462	879,462,000	117,950,000	117,950,000	-	-	668,500,000	668,500,000	-	-
5.其他收入	4Y	255,533,000	47,466,651	-	47,466,651	-	218,730,069	90,801,000	127,929,069	140.8
(1)雜項收入	4YY	255,533,000	47,466,651	-	47,466,651	-	218,730,069	90,801,000	127,929,069	140.8
二、基金用途	5	28,239,371,000	907,197,608	778,757,000	128,440,608	16.49	4,430,509,281	4,248,336,000	182,173,281	4.2
1.貿易推廣工作計畫		6,633,026,000	175,651,505	106,452,000	69,199,505	65.01	1,256,080,837	1,158,306,000	97,774,837	8.4

經濟特別收入基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國107年5月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 行政院核定數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
名 稱	符號		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
(1)購置固定資產	51	4,206,000	375,593	534,000	-158,407	-29.66	1,542,865	1,867,000	-324,135	-17.3
(2)其他		6,628,820,000	175,275,912	105,918,000	69,357,912	65.48	1,254,537,972	1,156,439,000	98,098,972	8.4
2.興建國家會展中心(擴建南港展覽館)計畫		1,871,967,000	63,809,280	103,432,000	-39,622,720	-38.31	344,376,995	521,788,000	-177,411,005	-34.0
(1)購置固定資產	51	1,871,967,000	63,809,280	103,432,000	-39,622,720	-38.31	344,376,995	521,788,000	-177,411,005	-34.0
3.能源研究發展工作計畫		3,322,823,000	248,397,777	104,902,000	143,495,777	136.79	965,020,456	635,603,000	329,417,456	51.8
(2)其他		3,322,823,000	248,397,777	104,902,000	143,495,777	136.79	965,020,456	635,603,000	329,417,456	51.8
4.政府儲油、石油開發及技術研究計畫		5,676,769,000	386,836,800	435,713,000	-48,876,200	-11.22	1,776,539,282	1,811,703,000	-35,163,718	-1.9
(2)其他		5,676,769,000	386,836,800	435,713,000	-48,876,200	-11.22	1,776,539,282	1,811,703,000	-35,163,718	-1.9
5.再生能源推廣計畫		10,668,700,000	26,007,676	22,400,000	3,607,676	16.11	62,138,023	92,500,000	-30,361,977	-32.8
(2)其他		10,668,700,000	26,007,676	22,400,000	3,607,676	16.11	62,138,023	92,500,000	-30,361,977	-32.8
6.一般行政管理計畫		60,349,000	3,442,990	2,901,000	541,990	18.68	23,209,525	25,439,000	-2,229,475	-8.7
(2)其他		60,349,000	3,442,990	2,901,000	541,990	18.68	23,209,525	25,439,000	-2,229,475	-8.7
7.一般建築及設備計畫		5,737,000	3,051,580	2,957,000	94,580	3.20	3,144,163	2,997,000	147,163	4.9
(1)購置固定資產	51	5,737,000	3,051,580	2,957,000	94,580	3.20	3,144,163	2,997,000	147,163	4.9
三、本期賸餘(短絀-)	6	-4,068,755,000	227,097,330	-20,889,000	247,986,330	-1,187.16	7,248,207,929	5,149,632,000	2,098,575,929	40.7
四、期初基金餘額	71	18,669,060,000			-	-	22,579,512,958.71	18,669,060,000	3,910,452,958.71	20.9
五、解繳國庫	72	-					-	-	-	-
六、期末基金餘額	73	14,600,305,000			-	-	29,827,720,887.71	23,818,692,000	6,009,028,887.71	25.2

經濟特別收入基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 5 月份

本月份及本年度截至本月份累計餘絀與預算數比較差異超過 10%者，主要增減原因如下：

一、基金來源：

- (一) 本月份實際數 1,134,294,938 元，較分配預算數 757,868,000 元，增加 376,426,938 元，約 49.67%，主要係石油基金按中油、台塑公司進口油品數量收取石油業務管理收入增加所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數 11,678,717,210 元，較分配預算數 9,397,968,000 元，增加 2,280,749,210 元，約 24.27%，主要係石油基金按中油、台塑公司進口油品數量收取石油業務管理收入增加，及再生能源發展基金按非再生能源發電部分之總發電量收取再生能源發展收入增加所致。

二、基金用途：

- (一) 本月實際數 907,197,608 元，較分配預算數 778,757,000 元，增加 128,440,608 元，約 16.49%，主要係能源研究發展基金因部分委辦及補助計畫執行進度較預期提前所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數 4,430,509,281 元，較分配預算數 4,248,336,000 元，增加 182,173,281 元，約 4.29%。

三、本期賸餘(短絀-)：

- (一) 本月份實際賸餘 227,097,330 元，較分配預算短絀 20,889,000 元，轉絀為餘，主要係石油基金按中油、台塑公司進口油品數量收取石油業務管理收入增加所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際賸餘 7,248,207,929 元，與累計分配預算賸餘 5,149,632,000 元比較，增加賸餘 2,098,575,929 元，約 40.75%，主要係石油基金按中油、台塑公司進口油品數量收取石油業務管理收入增加所致。

經濟特別收入基金

平衡表

中華民國107年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	編號	檢 查 號 碼	金 額	%	科 目	編號	檢 查 號 碼	金 額	%
資 產	1	0	31,104,902,603.71	100.00	負 債	2	9	1,277,181,716.00	4.11
一、流動資產	11	8	24,760,487,212.71	79.60	一、流動負債	21	7	797,456,113.00	2.56
1.現金	111	5	23,444,425,770.71	75.37	1.應付款項	212	1	797,456,113.00	2.56
庫存現金	1111		-	-	應付代收款	2123		573,572.00	-
銀行存款	1112	8	23,444,175,770.71	75.37	應付費用	2125	3	796,882,541.00	2.56
零用及週轉金	1113	4	250,000.00	-	應付利息	2127		-	-
匯撥中現金	1114		-	-	其他應付款	212Y		-	-
2.應收款項	113	0	74,185,689.00	0.24	2.預收款項	213		-	-
應收帳款	1133	9	-	-	預收收入	2133		-	-
備抵呆帳—應收帳款(-)	1134	5	-	-	其他預收款	213Y		-	-
應收收益	1138		-	-	二、其他負債	22	5	479,725,603.00	1.54
應收利息	1139	7	884,683.00	-	1.什項負債	221	2	479,725,603.00	1.54
其他應收款	113Y	2	73,301,006.00	0.24	存入保證金	2211	9	14,348,680.00	0.05
3.預付款項	115	4	1,241,875,753.00	3.99	應付保管款	2212		-	-
預付費用	1154	0	1,241,875,753.00	3.99	應付退休及離職金	2213	1	32,775,950.00	0.11
預付利息	1155		-	-	應付代管資產	2214		-	-
其他預付款	115Y		-	-	暫收及待結轉帳項	2215	4	432,600,973.00	1.39
4.短期貸墊款	116		-	-	基金餘額	3	8	29,827,720,887.71	95.89
短期墊款	1161		-	-	一、基金餘額	31	6	29,827,720,887.71	95.89

經濟特別收入基金

平衡表

中華民國107年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	編號	檢 查 號 碼	金 額	%	科 目	編號	檢 查 號 碼	金 額	%
二、投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	6	6,032,775,950.00	19.39	1.基金餘額	311	3	29,827,720,887.71	95.89
1.長期應收款項	121	3	-	-	累積餘額	3111	0	22,579,512,958.71	72.59
長期應收款	1213	2	-	-	本期賸餘	3112	6	7,248,207,929.00	23.30
2.長期貸款	122	A	6,000,000,000.00	19.29	本期短絀	3113		-	-
其他長期貸款	122Y	3	6,000,000,000.00	19.29					
3.準備金	124	5	32,775,950.00	0.11					
退休及離職準備金	1241	1	32,775,950.00	0.11					
三、其他資產	13	4	311,639,441.00	1.00					
1.什項資產	131	1	311,639,441.00	1.00					
存出保證金	1311	8	300,000,000.00	0.96					
催收款項	1313	A	30,417,550.00	0.10					
備抵呆帳－催收款項(-)	1314	7	-18,778,109.00	-0.06					
暫付及待結轉帳項	1315	3	-	-					
2.待整理資產	132		-	-					
其他待整理資產	132Y		-	-					
合 計			31,104,902,603.71	100.00	合 計			31,104,902,603.71	100.00

備註：

推廣貿易基金：

14 信託代理與保證資產 139,550,800元 -- 141 信託代理與保證資產 139,550,800元 -- 1413 保證品 139,550,800元。

23 信託代理與保證負債 139,550,800元 -- 231 信託代理與保證負債 139,550,800元 -- 2313 應付保證品 139,550,800元。

經濟特別收入基金
主要業務計畫執行明細表
中華民國107年5月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金額	%
1.貿易推廣工作計畫	元	本月數	-	-	-	175,651,505	106,452,000	69,199,505	65.01
		累計數	-	-	-	1,256,080,837	1,158,306,000	97,774,837	8.44
2.能源研究發展工作計畫	元	本月數	-	-	-	248,397,777	104,902,000	143,495,777	136.79
		累計數	-	-	-	965,020,456	635,603,000	329,417,456	51.83
3.政府儲油、石油開發 及技術研究計畫	元	本月數	-	-	-	386,836,800	435,713,000	-48,876,200	-11.22
		累計數	-	-	-	1,776,539,282	1,811,703,000	-35,163,718	-1.94
4.再生能源推廣計畫	元	本月數	-	-	-	26,007,676	22,400,000	3,607,676	16.11
		累計數	-	-	-	62,138,023	92,500,000	-30,361,977	-32.82
合 計		本月數	-	-	-	836,893,758	669,467,000	167,426,758	25.01
		累計數	-	-	-	4,059,778,598	3,698,112,000	361,666,598	9.78

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國107年5月份

單位：新臺幣元

項目	取得成本/舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度變動		主要增減原因說明	本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/未攤銷溢(折)價繼續數	期末餘額
			增加	減少			
			金額	金額	類型		
資產	4,856,782,971.00	244,344,021.00	349,064,023.00	2,780,461.00		3,930,076.00	4,954,792,436.00
非理財目的之長期投資	-	-	-	-		-	-
推廣貿易基金	-	-	-	-		-	-
能源研究發展基金	-	-	-	-		-	-
石油基金	-	-	-	-		-	-
土地	156,201,295.00	-	-	-		-	156,201,295.00
推廣貿易基金	-	-	-	-		-	-
能源研究發展基金	156,201,295.00	-	-	-		-	156,201,295.00
石油基金	-	-	-	-		-	-
土地改良物	-	-	-	-		-	-
房屋及建築	204,440,881.00	26,268,326.00	-	-		2,710,965.00	175,461,590.00
推廣貿易基金	21,000,000.00	1,386,000.00	-	-		144,375.00	19,469,625.00
能源研究發展基金	183,440,881.00	24,882,326.00	-	-		2,566,590.00	155,991,965.00
石油基金	-	-	-	-		-	-
機械及設備	192,868,361.00	178,339,190.00	994,575.00	930,875.00		2,087,735.00	12,485,136.00
推廣貿易基金	28,865,471.00	18,492,024.00	994,575.00	899,375.00	(7)	1,396,276.00	9,072,371.00
能源研究發展基金	153,649,782.00	149,599,573.00	-	51,500.00	(5)	691,459.00	3,307,250.00
石油基金	10,353,108.00	10,247,593.00	-	-		-	105,515.00
交通及運輸設備	3,527,729.00	2,497,004.00	-	-		54,760.00	975,965.00
推廣貿易基金	3,152,559.00	2,135,344.00	-	-		54,760.00	962,455.00
能源研究發展基金	359,170.00	345,820.00	-	-		-	13,350.00
石油基金	16,000.00	15,840.00	-	-		-	160.00
雜項設備	49,836,908.00	37,239,501.00	3,692,453.00	1,616,104.00		-923,384.00	15,597,140.00
推廣貿易基金	46,728,777.00	36,006,097.00	736,073.00	429,874.00	(5)	160,696.00	10,868,183.00
能源研究發展基金	2,427,375.00	559,456.00	2,956,380.00	1,186,230.00	(5)	-1,084,080.00	4,722,149.00
石油基金	680,756.00	673,948.00	-	-		-	6,808.00
購建中國定資產	4,248,056,036.00	-	344,376,995.00	-		-	4,592,433,031.00
推廣貿易基金	4,248,056,036.00	-	344,376,995.00	-		-	4,592,433,031.00
能源研究發展基金	-	-	-	-		-	-
石油基金	-	-	-	-		-	-
電腦設備	1,700,772.00	-	-	201,729.00		-	1,499,043.00
推廣貿易基金	1,700,772.00	-	-	201,729.00	(5)、(12)	-	1,499,043.00
能源研究發展基金	-	-	-	-		-	-
石油基金	-	-	-	-		-	-
權利	150,989.00	-	-	11,753.00	(12)	-	139,236.00
推廣貿易基金	150,989.00	-	-	11,753.00	(12)	-	139,236.00
能源研究發展基金	-	-	-	-		-	-
石油基金	-	-	-	-		-	-
遞耗資產	-	-	-	-		-	-
其他	-	-	-	-		-	-
負債	-	-	-	-		-	-
長期債務	-	-	-	-		-	-

經濟特別收入基金
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國107年5月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數					累計預算分配數 (2)	執行情形						差異或 落後原因	改進措施
	以前年度 保留數	本年度 行政院 核定數	本年度 奉准先 行辦理 數	調整數	合計 (1)		實際執行數				比較增減(-)			
							實支數	應付 未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
房屋及建築	128,341,964	1,871,967,000	-	-	2,000,308,964	650,129,964	38,333,748	306,043,247	344,376,995	52.97	-305,752,969	-47.03		
購建中國固定資產	128,341,964	1,871,967,000	-	-	2,000,308,964	650,129,964	38,333,748	306,043,247	344,376,995	52.97	-305,752,969	-47.03		
1.推買基金	128,341,964	1,871,967,000	-	-	2,000,308,964	650,129,964	38,333,748	306,043,247	344,376,995	52.97	-305,752,969	-47.03	<p>主要係因建築工程內部裝修作業及景觀工程等分項施工進度落後，已影響關聯標案界面施工，且消防動檢結果仍有各項缺失尚待改善及測試，致整體計畫進度落後。</p> <p>一、本部聯合督導小組會議自107年2月起改為每週召開1次，並自4月起視需要於週間加開1次取得使用執照及消防許可進度管控會議，俾利即時掌握關鍵工項進度，並解決重大困難問題。</p> <p>二、已請台電公司及專業團隊以消防檢查及使用執照取得為主要時程管控依據，除督促建築工程承攬商提升出工人數、配合重要里程碑及關聯標界面施工需求，並持續與各關聯承攬商滾動式溝通、整合各項施工界面、協助施工廠商趕進度，提升整體施工進度。</p>	
機械及設備	-	5,623,000	-	-	5,623,000	1,215,000	994,575	-	994,575	81.86	-220,425	-18.14		
機械及設備	-	5,623,000	-	-	5,623,000	1,215,000	994,575	-	994,575	81.86	-220,425	-18.14		
1.推買基金	-	5,623,000	-	-	5,623,000	1,215,000	994,575	-	994,575	81.86	-220,425	-18.14	目前刻正辦理請購程序中。	本案將儘速辦理後續作業。
2.能源基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3.石油基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
購建中國固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1.推買基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2.石油基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
購建中國固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
雜項設備	-	4,320,000	-	-	4,320,000	3,649,000	3,692,453	-	3,692,453	101.19	43,453	1.19		
雜項設備	-	4,320,000	-	-	4,320,000	3,649,000	3,692,453	-	3,692,453	101.19	43,453	1.19		
1.推買基金	-	1,363,000	-	-	1,363,000	692,000	736,073	-	736,073	106.37	44,073	6.37		
2.能源基金	-	2,957,000	-	-	2,957,000	2,957,000	2,956,380	-	2,956,380	99.98	-620	-0.02		
3.石油基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
購建中國固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
總計	128,341,964	1,881,910,000	-	-	2,010,251,964	654,993,964	43,020,776	306,043,247	349,064,023	53.29	-305,929,941	-46.71		