

經 濟 部

經濟特別收入基金

# 會 計 月 報

中華民國 107 年 10 月份

主辦會計人員：

經濟部會計處  
處長 張月女

基金主持人：

經濟部  
部長 沈榮津

# 經濟部經濟特別收入基金 107 年度 10 月份會計月報

## 目 次

一、基金來源、用途及餘絀表-----	第 1-3 頁
二、平衡表-----	第 4-5 頁
三、主要業務計畫執行明細表-----	第 6 頁
四、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10月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 行政院核定數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數							
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	%
<b>一、基金來源</b>	<b>4</b>	<b>24,170,616,000</b>	<b>1,102,730,145</b>	<b>926,011,000</b>	<b>176,719,145</b>	<b>19.08</b>	<b>22,631,459,345</b>	<b>19,955,162,000</b>	<b>2,676,297,345</b>	<b>13.41</b>
1.徵收及依法分配收入	41	22,916,884,000	1,084,520,966	890,834,000	193,686,966	21.74	20,905,966,071	18,862,938,000	2,043,028,071	10.83
(1)推廣貿易服務費收入	41D	5,091,125,000	375,596,325	350,000,000	25,596,325	7.31	3,512,360,776	3,120,000,000	392,360,776	12.58
(2)能源研究發展收入	41E	2,899,064,000	-	-	-	-	1,739,438,000	1,739,438,000	-	-
(3)石油業務管理收入	41F	5,353,000,000	708,924,641	540,834,000	168,090,641	31.08	5,744,522,206	4,429,805,000	1,314,717,206	29.68
(4)再生能源發展收入	41K	9,573,695,000	-	-	-	-	9,909,645,089	9,573,695,000	335,950,089	3.51
2.勞務收入	43	1,750,000	150,250	148,000	2,250	1.52	1,427,550	1,306,000	121,550	9.31
(1)服務收入	431	1,750,000	150,250	148,000	2,250	1.52	1,427,550	1,306,000	121,550	9.31
(2)其他勞務收入	43Y	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.財產收入	45	116,987,000	6,415,638	27,000,000	-20,584,362	-76.24	56,377,384	78,833,000	-22,455,616	-28.49
(1)財產處分收入	451	-	53,806	-	53,806	-	153,518	-	153,518	-
(2)租金收入	452	5,289,000	-	-	-	-	5,249,452	5,249,000	452	0.01
(3)權利金收入	453	59,000,000	5,301,050	26,000,000	-20,698,950	-79.61	12,020,557	38,500,000	-26,479,443	-68.78
(4)利息收入	454	52,698,000	1,060,782	1,000,000	60,782	6.08	38,953,857	35,084,000	3,869,857	11.03
(5)其他財產收入	45Y	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.政府撥入收入	46	879,462,000	-	-	-	-	845,762,000	845,762,000	-	-
(1)公庫撥款收入	462	879,462,000	-	-	-	-	845,762,000	845,762,000	-	-
5.其他收入	4Y	255,533,000	11,643,291	8,029,000	3,614,291	45.02	821,926,340	166,323,000	655,603,340	394.17
(1)雜項收入	4YY	255,533,000	11,643,291	8,029,000	3,614,291	45.02	821,926,340	166,323,000	655,603,340	394.17
<b>二、基金用途</b>	<b>5</b>	<b>28,239,371,000</b>	<b>1,826,621,011</b>	<b>1,487,175,000</b>	<b>339,446,011</b>	<b>22.82</b>	<b>14,318,239,735</b>	<b>15,819,554,000</b>	<b>-1,501,314,265</b>	<b>-9.49</b>
1.貿易推廣工作計畫		6,633,026,000	714,422,359	649,842,000	64,580,359	9.94	3,807,900,023	3,742,949,000	64,951,023	1.74

**經濟特別收入基金**  
**基金來源、用途及餘絀表**  
中華民國107年10月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 行政院核定數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
			實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
符 號	金 額	%			金 額	%				
(1)購置固定資產	51	4,206,000	60,191	160,000	-99,809	-62.38	3,471,176	3,821,000	-349,824	-9.16
(2)其他		6,628,820,000	714,362,168	649,682,000	64,680,168	9.96	3,804,428,847	3,739,128,000	65,300,847	1.75
2.興建國家會展中心(擴建南港展覽館)計畫		1,871,967,000	11,666,882	-	11,666,882	-	691,627,585	1,871,967,000	-1,180,339,415	-63.05
(1)購置固定資產	51	1,871,967,000	11,666,882	-	11,666,882	-	691,627,585	1,871,967,000	-1,180,339,415	-63.05
3.能源研究發展工作計畫		3,322,823,000	49,085,532	28,849,000	20,236,532	70.15	1,846,609,567	2,011,919,000	-165,309,433	-8.22
(2)其他		3,322,823,000	49,085,532	28,849,000	20,236,532	70.15	1,846,609,567	2,011,919,000	-165,309,433	-8.22
4.政府儲油、石油開發及技術研究計畫		5,676,769,000	1,027,578,804	790,611,000	236,967,804	29.97	4,391,690,139	4,409,116,000	-17,425,861	-0.40
(2)其他		5,676,769,000	1,027,578,804	790,611,000	236,967,804	29.97	4,391,690,139	4,409,116,000	-17,425,861	-0.40
5.再生能源推廣計畫		10,668,700,000	17,223,500	9,600,000	7,623,500	79.41	3,531,142,771	3,729,700,000	-198,557,229	-5.32
(2)其他		10,668,700,000	17,223,500	9,600,000	7,623,500	79.41	3,531,142,771	3,729,700,000	-198,557,229	-5.32
6.一般行政管理計畫		60,349,000	6,643,934	8,273,000	-1,629,066	-19.69	46,068,389	50,715,000	-4,646,611	-9.16
(2)其他		60,349,000	6,643,934	8,273,000	-1,629,066	-19.69	46,068,389	50,715,000	-4,646,611	-9.16
7.一般建築及設備計畫		5,737,000	-	-	-	-	3,201,261	3,188,000	13,261	0.42
(1)購置固定資產	51	5,737,000	-	-	-	-	3,201,261	3,188,000	13,261	0.42
三、本期賸餘(短絀-)	6	-4,068,755,000	-723,890,866	-561,164,000	-162,726,866	29.00	8,313,219,610	4,135,608,000	4,177,611,610	101.02
四、期初基金餘額	71	18,669,060,000			-	-	22,534,811,302.71	18,669,060,000	3,865,751,302.71	20.71
五、解繳國庫	72	-					-	-	-	-
六、期末基金餘額	73	14,600,305,000			-	-	30,848,030,912.71	22,804,668,000	8,043,362,912.71	35.27

# 經濟特別收入基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 10 月份

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

### 一、基金來源：

- (一) 本月份實際數較分配預算數增加 176,719,145 元，約 19.08%，主要係石油基金按中油、台塑公司進口油品數量收取石油業務管理收入增加所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數較分配預算數增加 2,676,297,345 元，約 13.41%，主要係推廣貿易基金因我國實際進出口貨品總值高於預期，致推廣貿易服務費收入增加、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以前年度輸入石油供作製造石化原料進料應退費款之溢估數轉列雜項收入所致。

### 二、基金用途：

- (一) 本月份實際數較分配預算數增加 339,446,011 元，約 22.82%，主要係推廣貿易基金「興建國家會展中心(擴建南港展覽館)計畫」及「加強提升我國展覽國際競爭力方案」委辦計畫之預算數分別分配於 8 月及 9 月，皆於本月執行，石油基金部分委辦計畫請款較預期提前及奉行政院同意增加推動「電動機車產業創新躍升計畫」補助經費所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數較分配預算數減少 1,501,341,265 元，約 9.49%。

### 三、本期賸餘(短絀)：

- (一) 本月份實際短絀數較分配預算短絀數增加 162,726,866 元，約 29%，主要係推廣貿易基金「興建國家會展中心(擴建南港展覽館)計畫」及「加強提升我國展覽國際競爭力方案」委辦計畫之預算數分別分配於 8 月及 9 月，皆於本月執行，石油基金部分委辦計畫請款較預期提前及奉行政院同意增加推動「電動機車產業創新躍升計畫」補助經費所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際賸餘數較累計分配預算賸餘數增加 4,177,611,610，約 101.02%，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、以前年度輸入石油供作製造石化原料進料應退費款之溢估數轉列雜項收入及推廣貿易基金興建國家會展中心(擴建南港展覽館)計畫之建築工程先前內部裝修作業及景觀工程等分項施工進度落後減少支出所致。

經濟特別收入基金

平衡表

中華民國107年10月31日

單位：新臺幣元

科目	編號	檢查號碼	金額	%	科目	編號	檢查號碼	金額	%
<b>資產</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>31,664,039,935.71</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>2</b>	<b>9</b>	<b>816,009,023.00</b>	<b>2.58</b>
一、流動資產	11	8	25,317,352,223.71	79.96	一、流動負債	21	7	772,008,548.00	2.44
1.現金	111	5	23,508,993,116.71	74.25	1.應付款項	212	1	725,750,292.00	2.29
庫存現金	1111		-	-	應付代收款	2123		11,819,524.00	0.04
銀行存款	1112	8	23,508,743,116.71	74.24	應付費用	2125	3	713,930,768.00	2.25
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	7,842,531.00	0.02	2.預收款項	213		46,258,256.00	0.15
應收帳款	1133	9	252,283.00	-	預收收入	2133		46,258,256.00	0.15
備抵呆帳－應收帳款(-)	1134	5	-58,512.00	-	其他預收款	213Y		-	-
應收收益	1138		-	-	<b>二、其他負債</b>	<b>22</b>	<b>5</b>	<b>44,000,475.00</b>	<b>0.14</b>
應收利息	1139	7	1,866,572.00	0.01	1.什項負債	221	2	44,000,475.00	0.14
其他應收款	113Y	2	5,782,188.00	0.02	存入保證金	2211	9	14,532,880.00	0.05
3.預付款項	115	4	1,800,516,576.00	5.69	應付保管款	2212		-	-
預付費用	1154	0	1,800,516,576.00	5.69	應付退休及離職金	2213	1	29,465,992.00	0.09
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	1,603.00	-
4.短期貸墊款	116		-	-	<b>基金餘額</b>	<b>3</b>	<b>8</b>	<b>30,848,030,912.71</b>	<b>97.42</b>
短期墊款	1161		-	-	<b>一、基金餘額</b>	<b>31</b>	<b>6</b>	<b>30,848,030,912.71</b>	<b>97.42</b>

經濟特別收入基金

平衡表

中華民國107年10月31日

單位：新臺幣元

科 目	編號	檢 查 號 碼	金 額	%	科 目	編號	檢 查 號 碼	金 額	%
二、投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	6	6,029,465,992.00	19.04	1.基金餘額	311	3	30,848,030,912.71	97.42
1.長期應收款項	121	3	-	-	累積餘額	3111	0	22,534,811,302.71	71.17
長期應收款	1213	2	-	-	本期賸餘	3112	6	8,313,219,610.00	26.25
2.長期貸款	122	A	6,000,000,000.00	18.95	本期短絀	3113		-	-
其他長期貸款	122Y	3	6,000,000,000.00	18.95					
3.準備金	124	5	29,465,992.00	0.09					
退休及離職準備金	1241	1	29,465,992.00	0.09					
三、其他資產	13	4	317,221,720.00	1.00					
1.什項資產	131	1	317,221,720.00	1.00					
存出保證金	1311	8	300,000,000.00	0.95					
催收款項	1313	A	96,572,684.00	0.30					
備抵呆帳－催收款項(-)	1314	7	-85,163,462.00	-0.27					
暫付及待結轉帳項	1315	3	5,812,498.00	0.02					
2.待整理資產	132		-	-					
其他待整理資產	132Y		-	-					
合 計			31,664,039,935.71	100.00	合 計			31,664,039,935.71	100.00

備註：

推廣貿易基金：

14 信託代理與保證資產 117,250,800元 -- 141 信託代理與保證資產 117,250,800元 -- 1413 保證品 117,250,800元。

23 信託代理與保證負債 117,250,800元 -- 231 信託代理與保證負債 117,250,800元 -- 2313 應付保證品 117,250,800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10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	-	-	-	714,422,359	649,842,000	64,580,359	9.94
		累計數	-	-	-	3,807,900,023	3,742,949,000	64,951,023	1.74
2.能源研究發展工作計畫	元	本月數	-	-	-	49,085,532	28,849,000	20,236,532	70.15
		累計數	-	-	-	1,846,609,567	2,011,919,000	-165,309,433	-8.22
3.政府儲油、石油開發 及技術研究計畫	元	本月數	-	-	-	1,027,578,804	790,611,000	236,967,804	29.97
		累計數	-	-	-	4,391,690,139	4,409,116,000	-17,425,861	-0.40
4.再生能源推廣計畫	元	本月數	-	-	-	17,223,500	9,600,000	7,623,500	79.41
		累計數	-	-	-	3,531,142,771	3,729,700,000	-198,557,229	-5.32
合 計		本月數	-	-	-	1,808,310,195	1,478,902,000	329,408,195	22.27
		累計數	-	-	-	13,577,342,500	13,893,684,000	-316,341,500	-2.28



經濟特別收入基金  
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國107年10月份

單位：新臺幣元

項目	取得成本/舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷值(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/溢(折)價攤銷數	期末餘額
			增加	減少			
	金額	類型	金額	類型			
資產	4,886,782,971		698,300,022	15,026,583		-995,285	5,296,707,674
非理財目的之長期投資	-		-	-		-	-
推廣貿易基金	-		-	-		-	-
能源研究發展基金	-		-	-		-	-
石油基金	-		-	-		-	-
土地	156,201,295		-	-		-	156,201,295
推廣貿易基金	-		-	-		-	-
能源研究發展基金	156,201,295		-	-		-	156,201,295
石油基金	-		-	-		-	-
土地改良物	-		-	-		-	-
房屋及建築	204,440,881		26,268,326	-		5,421,928	172,750,627
推廣貿易基金	21,000,000		1,386,000	-		288,750	19,325,250
能源研究發展基金	183,440,881		24,882,326	-		5,133,178	153,425,377
石油基金	-		-	-		-	-
機械及設備	192,868,361		2,494,246	13,013,147		-6,353,659	10,363,929
推廣貿易基金	28,865,471		2,494,246	3,459,994	(5)、(7)	1,653,138	7,754,561
能源研究發展基金	153,649,782		149,599,573	9,553,153	(5)	-8,006,797	2,503,833
石油基金	10,353,108		10,247,593	-		-	105,515
交通及運輸設備	3,527,729		2,497,004	-		109,520	921,205
推廣貿易基金	3,152,539		2,135,344	-		109,520	907,695
能源研究發展基金	359,170		345,820	-		-	13,350
石油基金	16,000		15,840	-		-	160
雜項設備	49,836,908		37,239,501	1,616,104		-173,074	15,327,568
推廣貿易基金	46,728,777		36,006,097	1,221,811	(1)	685,256	10,829,361
能源研究發展基金	2,427,375		559,436	1,186,230	(5)	-858,330	4,496,399
石油基金	680,756		673,948	-		-	6,808
購建中國定資產	4,248,056,036		691,627,585	-		-	4,939,683,621
推廣貿易基金	4,248,056,036		691,627,585	-		-	4,939,683,621
能源研究發展基金	-		-	-		-	-
石油基金	-		-	-		-	-
電腦軟體	1,700,772		-	373,863		-	1,326,909
推廣貿易基金	1,700,772		-	373,863	(5)、(12)	-	1,326,909
能源研究發展基金	-		-	-		-	-
石油基金	-		-	-		-	-
權利	150,989		-	23,469		-	127,520
推廣貿易基金	150,989		-	23,469	(12)	-	127,520
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10月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數					累計預算分配數 (2)	執行情形						差異或 落後原因	改進措施
	以前年度 保留數	本年度 行政院 核定數	本年度 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	2,000,308,964	90,189,504	601,438,081	691,627,585	34.58	-1,308,681,379	-65.42		
購建中國固定資產	128,341,964	1,871,967,000			2,000,308,964	2,000,308,964	90,189,504	601,438,081	691,627,585	34.58	-1,308,681,379	-65.42		
1.推買基金	128,341,964	1,871,967,000			2,000,308,964	2,000,308,964	90,189,504	601,438,081	691,627,585	34.58	-1,308,681,379	-65.42	主要係建築工程施工進度嚴重落後，遲至9月方才確認竣工，且因消防檢查與使用執照取得時程延後，持續影響關聯標案界面施工及相關運轉測試作業，致整體計畫進度落後，迄今仍未趕上原訂進度。	一、本計畫建築工程已於107年9月6日竣工，機電工程於107年9月13日竣工。預計11月底完成建築工程驗收作業，12月底完成機電工程驗收作業。 二、為利後續驗收移交作業與營運裝修工程銜接，貿易局每週召開1次驗收及營運裝修時程管控會議(目前已召開16次)，除溝通、協調各階段作業界面，並追蹤辦理情形、解決困難問題。 三、經與營運廠商協調後所列後續營運裝修所需優先交付空間已於8月22日完成正式驗收現場查驗作業。另除9月17日開始進行缺失改善複驗之地坪工項預計11月2日完成缺失改善外，其餘優先交付空間均已完成現場缺失改善作業。 四、台電公司已於107年10月增派驗收人員，俾利加速後續驗收作業。 五、已請台電公司及專業團隊儘速辦理各項驗收作業，並積極協助施工廠商加速改善缺失，如期如質分區完成驗收移交作業。
機械及設備	-	5,623,000	-	95,200	5,718,200	2,833,200	2,494,246	-	2,494,246	88.04	-338,954	-11.96		
機械及設備	-	5,623,000	-	95,200	5,718,200	2,833,200	2,494,246	-	2,494,246	88.04	-338,954	-11.96		
1.推買基金	-	5,623,000	-	95,200	5,718,200	2,833,200	2,494,246	-	2,494,246	88.04	-338,954	-11.96	1.自「什項設備」勾入9萬5,200元。 2.部分設備已完成請購，刻正辦理核銷作業中。	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	-	-95,200	4,224,800	4,175,800	4,178,191	-	4,178,191	100.06	2,391	0.06		
雜項設備	-	4,320,000	-	-95,200	4,224,800	4,175,800	4,178,191	-	4,178,191	100.06	2,391	0.06		
1.推買基金	-	1,363,000	-	-95,200	1,267,800	1,218,800	1,221,811	-	1,221,811	100.25	3,011	0.25	本項預算數勾至「機械及設備」9萬5,200元。	
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	2,007,317,964	96,861,941	601,438,081	698,300,022	34.79	-1,309,017,942	-65.21		