

經 濟 部

經濟特別收入基金

會 計 月 報

中華民國 107 年 12 月份

主辦會計人員：

經濟部會計處
處長張月女(印)

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 12 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12月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 法定預算數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數		比 較 增 減	
			實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
名 稱	符 號	金 額			%	金 額			%	金 額
一、基金來源		24,170,616,000	1,528,680,990	3,633,559,000	-2,104,878,010	-57.93	25,051,377,099	24,170,616,000	880,761,099	3.64
1.徵收及依法分配收入		22,916,884,000	1,383,112,933	3,520,411,000	-2,137,298,067	-60.71	23,178,062,726	22,916,884,000	261,178,726	1.14
(1)推廣貿易服務費收入		41D 5,091,125,000	1,176,694,659	1,821,125,000	-644,430,341	-35.39	4,925,733,498	5,091,125,000	-165,391,502	-3.25
(2)能源研究發展收入		41E 2,899,064,000	1,109,849,366	1,159,626,000	-49,776,634	-4.29	2,849,287,366	2,899,064,000	-49,776,634	-1.72
(3)石油業務管理收入		41F 5,353,000,000	-903,518,284	539,660,000	-1,443,178,284	-267.42	5,493,309,581	5,353,000,000	140,309,581	2.62
(4)再生能源發展收入		41K 9,573,695,000	87,192	-	87,192	-	9,909,732,281	9,573,695,000	336,037,281	3.51
2.勞務收入		43 1,750,000	291,600	296,000	-4,400	-1.49	1,882,400	1,750,000	132,400	7.57
(1)服務收入		431 1,750,000	291,600	296,000	-4,400	-1.49	1,882,400	1,750,000	132,400	7.57
(2)其他勞務收入		43Y -	-	-	-	-	-	-	-	-
3.財產收入		45 116,987,000	60,256,585	38,142,000	22,114,585	57.98	116,726,741	116,987,000	-260,259	-0.22
(1)財產處分收入		451 -	3,223	-	3,223	-	156,741	-	156,741	-
(2)租金收入		452 5,289,000	-	40,000	-40,000	-100.00	5,249,452	5,289,000	-39,548	-0.75
(3)權利金收入		453 59,000,000	35,719,594	20,500,000	15,219,594	74.24	47,820,151	59,000,000	-11,179,849	-18.95
(4)利息收入		454 52,698,000	24,533,768	17,602,000	6,931,768	39.38	63,500,397	52,698,000	10,802,397	20.50
(5)其他財產收入		45Y -	-	-	-	-	-	-	-	-
4.政府撥入收入		46 879,462,000	33,700,000	33,700,000	-	-	879,462,000	879,462,000	-	-
(1)公庫撥款收入		462 879,462,000	33,700,000	33,700,000	-	-	879,462,000	879,462,000	-	-
5.其他收入		4Y 255,533,000	51,319,872	41,010,000	10,309,872	25.14	875,243,232	255,533,000	619,710,232	242.52
(1)雜項收入		4YY 255,533,000	51,319,872	41,010,000	10,309,872	25.14	875,243,232	255,533,000	619,710,232	242.52
二、基金用途		5 28,015,521,000	8,577,921,585	11,872,428,000	-3,294,506,415	-27.75	23,327,045,673	28,015,521,000	-4,688,475,327	-16.74
1.貿易推廣工作計畫		6,628,026,000	1,500,810,852	2,726,457,000	-1,225,646,148	-44.95	5,464,270,949	6,628,026,000	-1,163,755,051	-17.56

經濟特別收入基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國107年12月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 法定預算數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份		累 計 數	
			實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
符號	金 額	%			金 額	%				
(1)購置固定資產	51	4,206,000	434,620	-	434,620	-	4,205,531	4,206,000	-469	-0.01
(2)其他		6,623,820,000	1,500,376,232	2,726,457,000	-1,226,080,768	-44.97	5,460,065,418	6,623,820,000	-1,163,754,582	-17.57
2.興建國家會展中心(擴建南港展覽館)計畫		1,871,967,000	1,087,579,326	-	1,087,579,326	-	1,883,482,584	1,871,967,000	11,515,584	0.62
(1)購置固定資產	51	1,871,967,000	1,087,579,326	-	1,087,579,326	-	1,883,482,584	1,871,967,000	11,515,584	0.62
3.能源研究發展工作計畫		3,322,823,000	1,102,327,608	1,287,403,000	-185,075,392	-14.38	3,062,217,441	3,322,823,000	-260,605,559	-7.84
(2)其他		3,322,823,000	1,102,327,608	1,287,403,000	-185,075,392	-14.38	3,062,217,441	3,322,823,000	-260,605,559	-7.84
4.政府儲油、石油開發及技術研究計畫		5,676,769,000	734,029,116	1,145,045,000	-411,015,884	-35.90	5,170,494,305	5,676,769,000	-506,274,695	-8.92
(2)其他		5,676,769,000	734,029,116	1,145,045,000	-411,015,884	-35.90	5,170,494,305	5,676,769,000	-506,274,695	-8.92
5.再生能源推廣計畫		10,449,850,000	4,143,932,601	6,704,150,000	-2,560,217,399	-38.19	7,684,195,372	10,449,850,000	-2,765,654,628	-26.47
(2)其他		10,449,850,000	4,143,932,601	6,704,150,000	-2,560,217,399	-38.19	7,684,195,372	10,449,850,000	-2,765,654,628	-26.47
6.一般行政管理計畫		60,349,000	6,867,594	6,824,000	43,594	0.64	56,809,273	60,349,000	-3,539,727	-5.87
(2)其他		60,349,000	6,867,594	6,824,000	43,594	0.64	56,809,273	60,349,000	-3,539,727	-5.87
7.一般建築及設備計畫		5,737,000	2,374,488	2,549,000	-174,512	-6.85	5,575,749	5,737,000	-161,251	-2.81
(1)購置固定資產	51	5,737,000	2,374,488	2,549,000	-174,512	-6.85	5,575,749	5,737,000	-161,251	-2.81
三、本期賸餘(短絀-)	6	-3,844,905,000	-7,049,240,595	-8,238,869,000	1,189,628,405	-14.44	1,724,331,426	-3,844,905,000	5,569,236,426	-144.85
四、期初基金餘額	71	20,203,544,000			-	-	22,534,811,302.71	20,203,544,000	2,331,267,302.71	11.54
五、解繳國庫	72	-					-	-	-	-
六、期末基金餘額	73	16,358,639,000			-	-	24,259,142,728.71	16,358,639,000	7,900,503,728.71	48.30

經濟特別收入基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 12 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減少 2,104,878,010 元，約 57.93%，主要係石油基金估列台塑石化及台灣中油公司 107 年度石油基金應退費款及推廣貿易基金因我國實際進出口貨品美元總值受匯率波動影響，致使推廣貿易服務費收入減少。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數較分配預算數增加 880,761,099 元，約 3.64%。

二、基金用途：

- (一) 本月份實際數較分配預算數減少 3,294,506,415 元，約 27.75%，主要係再生能源發展基金再生能源電能費用補貼較預期減少所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數較分配預算數減少 4,688,475,327 元，約 16.74%，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」案執行不如預期，及再生能源發展基金再生能源電能費用補貼較預期減少所致。

三、本期賸餘(短絀-)：

- (一) 本月份實際短絀數較分配預算短絀數減少 1,189,628,405 元，約 14.44%，主要係再生能源發展基金再生能源電能費用補貼較預期減少所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際賸餘與累計分配預算短絀比較，轉絀為餘，主要係再生能源發展基金再生能源電能費用補貼較預期減少、石油基金以前年度輸入石油供作製造石化原料進料應退費之溢估數轉列雜項收入及部分補助計畫執行進度未如預期所致。

經濟特別收入基金

平衡表

中華民國107年12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	33,897,721,703.71	100.00	負債	2	9	9,638,578,975.00	28.43
一、流動資產	11	8	27,557,015,686.71	81.29	一、流動負債	21	7	8,377,005,738.00	24.71
1.現金	111	5	25,868,709,108.71	76.31	1.應付款項	212	1	8,282,190,852.00	24.43
庫存現金	1111		-	-	應付代收款	2123		14,015,738.00	0.04
銀行存款	1112	8	25,868,709,108.71	76.31	應付費用	2125	3	8,268,175,114.00	24.39
零用及週轉金	1113	4	-	-	應付利息	2127		-	-
匯撥中現金	1114		-	-	其他應付款	212Y		-	-
2.應收款項	113	0	625,043,698.00	1.84	2.預收款項	213		94,814,886.00	0.28
應收帳款	1133	9	485,696,745.00	1.43	預收收入	2133		45,038,252.00	0.13
備抵呆帳—應收帳款(-)	1134	5	-107,948.00	-	其他預收款	213Y		49,776,634.00	0.15
應收收益	1138		-	-	二、其他負債	22	5	1,261,573,237.00	3.72
應收利息	1139	7	7,536,425.00	0.02	1.什項負債	221	2	1,261,573,237.00	3.72
其他應收款	113Y	2	131,918,476.00	0.39	存入保證金	2211	9	14,265,940.00	0.04
3.預付款項	115	4	1,063,262,880.00	3.14	應付保管款	2212		-	-
預付費用	1154	0	1,063,262,880.00	3.14	應付退休及離職金	2213	1	27,953,850.00	0.08
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	1,219,353,447.00	3.60
4.短期貸墊款	116		-	-	基金餘額	3	8	24,259,142,728.71	71.57
短期墊款	1161		-	-	一、基金餘額	31	6	24,259,142,728.71	71.57

經濟特別收入基金

平衡表

中華民國107年12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	6,027,953,850.00	17.78	1.基金餘額	311	3	24,259,142,728.71	71.57
1.長期應收款項	121	3	-	-	累積餘額	3111	0	24,259,142,728.71	71.57
長期應收款	1213	2	-	-	本期賸餘	3112	6	-	-
2.長期貸款	122	A	6,000,000,000.00	17.70	本期短絀	3113		-	-
其他長期貸款	122Y	3	6,000,000,000.00	17.70					
3.準備金	124	5	27,953,850.00	0.08					
退休及離職準備金	1241	1	27,953,850.00	0.08					
三、其他資產	13	4	312,752,167.00	0.92					
1.什項資產	131	1	312,752,167.00	0.92					
存出保證金	1311	8	300,000,000.00	0.89					
催收款項	1313	A	86,439,999.00	0.26					
備抵呆帳—催收款項(-)	1314	7	-78,818,451.00	-0.23					
暫付及待結轉帳項	1315	3	5,130,619.00	0.02					
2.待整理資產	132		-	-					
其他待整理資產	132Y		-	-					
合 計			33,897,721,703.71	100.00	合 計			33,897,721,703.71	100.00

備註：

推廣貿易基金：

14 信託代理與保證資產 114,512,800元 -- 141 信託代理與保證資產 114,512,800元 -- 1413 保證品 114,512,800元。

23 信託代理與保證負債 114,512,800元 -- 231 信託代理與保證負債 114,512,800元 -- 2313 應付保證品 114,512,800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12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	-	-	-	1,500,810,852	2,726,457,000	-1,225,646,148	-44.95
		累計數	-	-	-	5,464,270,949	6,628,026,000	-1,163,755,051	-17.56
2.能源研究發展工作計畫	元	本月數	-	-	-	1,102,327,608	1,287,403,000	-185,075,392	-14.38
		累計數	-	-	-	3,062,217,441	3,322,823,000	-260,605,559	-7.84
3.政府儲油、石油開發 及技術研究計畫	元	本月數	-	-	-	734,029,116	1,145,045,000	-411,015,884	-35.90
		累計數	-	-	-	5,170,494,305	5,676,769,000	-506,274,695	-8.92
4.再生能源推廣計畫	元	本月數	-	-	-	4,143,932,601	6,704,150,000	-2,560,217,399	-38.19
		累計數	-	-	-	7,684,195,372	10,449,850,000	-2,765,654,628	-26.47
合 計		本月數	-	-	-	7,481,100,177	11,863,055,000	-4,381,954,823	-36.94
		累計數	-	-	-	21,381,178,067	26,077,468,000	-4,696,289,933	-18.01

**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12月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/原價 數	以前年度累計 折舊(耗)/長 期投資折價/未 攤銷溢(折)價	增加		減少		主要增減 原因說明	本年度累計折舊 (耗)/長期投 資折價攤銷數/ 溢(折)攤銷數	期末餘額
			金額	類型	金額	類型			
			本年度變動						
資產	4,856,782,971	244,344,071	1,893,278,656	12,400,828	-	-	4,412,142	6,488,904,656	
非理目的之長期投	-	-	-	-	-	-	-	-	
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	-	-	-	-	6,506,313	171,666,242	
推廣貿易基金	21,000,000	1,386,000	-	-	-	-	346,500	19,267,500	
能源研究發展基金	183,440,881	24,882,326	-	-	-	-	6,159,813	152,398,742	
石油基金	-	-	-	-	-	-	-	-	
機械及設備	192,868,361	178,379,190	5,559,601	10,416,203	-	-	-2,558,286	12,230,855	
推廣貿易基金	28,865,471	18,492,024	5,559,601 (1)	4,183,349 (5)、(7)	-	-	1,979,724	9,769,975	
能源研究發展基金	153,649,782	149,599,573	-	6,232,854 (5)	-	-	-4,538,010	2,355,365	
石油基金	10,353,108	10,247,593	-	-	-	-	-	105,515	
交通及運輸設備	3,327,729	2,497,004	-	-	-	-	131,424	899,301	
推廣貿易基金	3,152,559	2,135,344	-	-	-	-	131,424	883,791	
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	4,221,679	1,521,513	-	-	332,691	14,964,882	
推廣貿易基金	46,728,777	36,006,097	1,265,299 (1)	1,112,883 (5)	-	-	323,121	10,551,975	
能源研究發展基金	2,427,375	559,456	2,956,380 (1)	408,630 (5)	-	-	9,570	4,406,099	
石油基金	680,756	673,948	-	-	-	-	-	6,808	
購建中國定資產	4,248,056,036	-	1,883,482,584	-	-	-	-	6,131,538,620	
推廣貿易基金	4,248,056,036	-	1,883,482,584 (1)	-	-	-	-	6,131,538,620	
能源研究發展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	
石油基金	1,700,772	-	14,792	434,958	-	-	-	1,280,606	
電腦軟體	-	-	-	-	-	-	-	-	
推廣貿易基金	1,700,772	-	14,792	434,958 (5)、(12)	-	-	-	1,280,606	
能源研究發展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	
石油基金	-	-	-	-	-	-	-	-	
權利	150,989	-	-	28,134	-	-	-	122,835	
推廣貿易基金	150,989	-	-	28,134 (12)	-	-	-	122,835	
能源研究發展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	
石油基金	-	-	-	-	-	-	-	-	
遞延資產	-	-	-	-	-	-	-	-	
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12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 法定預算數	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 未付款	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	144,614,312	1,738,868,272	1,883,482,584	94.16	-116,826,380	-5.84		
購建中固定資產	128,341,964	1,871,967,000			2,000,308,964	2,000,308,964	144,614,312	1,738,868,272	1,883,482,584	94.16	-116,826,380	-5.84		
1.推買基金	128,341,964	1,871,967,000			2,000,308,964	2,000,308,964	144,614,312	1,738,868,272	1,883,482,584	94.16	-116,826,380	-5.84		
機械及設備	-	5,623,000	-	95,200	5,718,200	5,718,200	5,559,601	-	5,559,601	97.23	-158,599	-2.77		
機械及設備	-	5,623,000	-	95,200	5,718,200	5,718,200	5,559,601	-	5,559,601	97.23	-158,599	-2.77		
1.推買基金	-	5,623,000	-	95,200	5,718,200	5,718,200	5,559,601	-	5,559,601	97.23	-158,599	-2.77	自「什項設備」勻入9萬5,200元。	
2.能源基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3.石油基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1.推買基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2.石油基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
雜項設備	-	4,320,000	-	-95,200	4,224,800	4,224,800	4,221,679	-	4,221,679	99.93	-3,121	-0.07		
雜項設備	-	4,320,000	-	-95,200	4,224,800	4,224,800	4,221,679	-	4,221,679	99.93	-3,121	-0.07		
1.推買基金	-	1,363,000	-	-95,200	1,267,800	1,267,800	1,265,299	-	1,265,299	99.80	-2,501	-0.20	本項預算數勻至「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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
總計	128,341,964	1,881,910,000	-	-	2,010,251,964	2,010,251,964	154,395,592	1,738,868,272	1,893,263,864	94.18	-116,988,100	-5.82		