

經 濟 部

經濟特別收入基金

# 會 計 月 報

中華民國 108 年 7 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 108 年度 7 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 8-9 頁

經濟特別收入基金  
基金來源、用途及餘絀表  
中華民國108年7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	%
一、基金來源	4	21,354,498,000	1,265,249,353	1,352,908,000	-87,658,647	-6.48	11,176,523,289	10,663,190,000	513,333,289	4.81
1.徵收及依法分配收入	41	20,885,679,000	1,164,811,098	1,248,140,000	-83,328,902	-6.68	10,802,079,169	10,419,219,000	382,860,169	3.67
(1)推廣貿易服務費收入	41D	5,079,790,000	381,360,180	800,000,000	-418,639,820	-52.33	2,287,830,015	2,370,790,000	-82,959,985	-3.50
(2)能源研究發展收入	41E	2,994,974,000	-	-	-	-	1,197,990,000	1,197,990,000	-	-
(3)石油業務管理收入	41F	5,335,000,000	783,450,918	448,140,000	335,310,918	74.82	3,340,477,860	3,112,439,000	228,038,860	7.33
(4)再生能源發展收入	41K	7,475,915,000	-	-	-	-	3,975,781,294	3,738,000,000	237,781,294	6.36
2.勞務收入	43	1,750,000	149,150	148,000	1,150	0.78	878,400	862,000	16,400	1.90
(1)服務收入	431	1,750,000	149,150	148,000	1,150	0.78	878,400	862,000	16,400	1.90
(2)其他勞務收入	43Y	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.財產收入	45	209,031,000	40,227,905	45,500,000	-5,272,095	-11.59	71,810,934	78,648,000	-6,837,066	-8.69
(1)財產處分收入	451	-	-	-	-	-	11,592	-	11,592	-
(2)租金收入	452	5,217,000	-	-	-	-	5,279,408	5,217,000	62,408	1.20
(3)權利金收入	453	151,000,000	40,227,905	45,500,000	-5,272,095	-11.59	43,537,600	56,700,000	-13,162,400	-23.21
(4)利息收入	454	52,814,000	-	-	-	-	22,982,334	16,731,000	6,251,334	37.36
(5)其他財產收入	45Y	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.政府撥入收入	46	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(1)公庫撥款收入	462	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他收入	4Y	258,038,000	60,061,200	59,120,000	941,200	1.59	301,754,786	164,461,000	137,293,786	83.48
(1)雜項收入	4YY	258,038,000	60,061,200	59,120,000	941,200	1.59	301,754,786	164,461,000	137,293,786	83.48
二、基金用途	5	27,003,354,000	1,939,028,668	1,309,522,000	629,506,668	48.07	7,279,668,918	7,182,867,000	96,801,918	1.35
1.貿易推廣工作計畫		6,177,286,000	343,042,712	190,653,000	152,389,712	79.93	2,101,007,480	2,091,323,000	9,684,480	0.46

**經濟特別收入基金**  
**基金來源、用途及餘絀表**  
中華民國108年7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	%	
(1)購置固定資產	51	4,604,000	683,083	970,000	-286,917	-29.58	2,069,100	2,403,000	-333,900	-13.90
(2)其他		6,172,682,000	342,359,629	189,683,000	152,676,629	80.49	2,098,938,380	2,088,920,000	10,018,380	0.48
2.興建國家會展中心(擴建南港展覽館)計畫		-	-	-	-	-	11,683,184	-	11,683,184	-
(1)購置固定資產	51	-	-	-	-	-	11,683,184	-	11,683,184	-
3.能源研究發展工作計畫		3,341,030,000	337,109,462	83,070,000	254,039,462	305.81	1,331,318,872	1,280,137,000	51,181,872	4.00
(2)其他		3,341,030,000	337,109,462	83,070,000	254,039,462	305.81	1,331,318,872	1,280,137,000	51,181,872	4.00
4.政府儲油、石油開發及技術研究計畫		6,834,062,000	1,244,225,567	1,026,918,000	217,307,567	21.16	3,680,064,572	3,577,507,000	102,557,572	2.87
(2)其他		6,834,062,000	1,244,225,567	1,026,918,000	217,307,567	21.16	3,680,064,572	3,577,507,000	102,557,572	2.87
5.再生能源推廣計畫		10,585,195,000	6,517,500	623,000	5,894,500	946.15	118,829,615	196,729,000	-77,899,385	-39.60
(2)其他		10,585,195,000	6,517,500	623,000	5,894,500	946.15	118,829,615	196,729,000	-77,899,385	-39.60
6.一般行政管理計畫		60,340,000	8,133,427	8,258,000	-124,573	-1.51	33,999,294	34,410,000	-410,706	-1.19
(2)其他		60,340,000	8,133,427	8,258,000	-124,573	-1.51	33,999,294	34,410,000	-410,706	-1.19
7.一般建築及設備計畫		5,441,000	-	-	-	-	2,765,901	2,761,000	4,901	0.18
(1)購置固定資產	51	5,441,000	-	-	-	-	2,765,901	2,761,000	4,901	0.18
三、本期賸餘(短絀-)	6	-5,648,856,000	-673,779,315	43,386,000	-717,165,315	-1,652.99	3,896,854,371	3,480,323,000	416,531,371	11.97
四、期初基金餘額	71	18,466,056,000			-	-	24,247,061,317.71	18,466,056,000	5,781,005,317.71	31.31
五、解繳國庫	72	-					-	-	-	-
六、期末基金餘額	73	12,817,200,000			-	-	28,143,915,688.71	21,946,379,000	6,197,536,688.71	28.24

# 經濟特別收入基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 7 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 87,658,647 元，約 6.48%。

(二) 本年度截至本月份累計實際數較分配預算數增加 513,333,289 元，約 4.81%。

### 二、基金用途：

(一) 本月份實際數較分配預算數增加 629,506,668 元，約 48.07%，主要係推廣貿易基金捐助個別廠商參加海外國際展覽及輸出入相關同業公會辦理推廣貿易業務等計畫於本月加速執行、能源研究發展基金部分補助計畫執行進度較預期提前及石油基金經行政院核定，增加執行電動機車購車補助經費所致。

(二) 本年度截至本月份累計實際數較分配預算數增加 96,801,918 元，約 1.35%。

### 三、本期賸餘(短絀-)：

(一) 本月份實際短絀數 673,779,315 元，較分配預算賸餘數 43,386,000 元，反餘為絀，主要係推廣貿易基金我國實際進出口貨品總值低於預期，故推廣貿易服務費收入較預期減少及能源研究發展基金部分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賸餘較累計分配預算賸餘增加 416,531,371 元，約 11.97%，主要係石油基金及再生能源發展基金之徵收收入較預期增加所致。

經濟特別收入基金

平衡表

中華民國108年7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	31,027,755,915.71	100.00	負 債	2	9	2,883,840,227.00	9.29
一、流動資產	11	8	24,709,718,447.71	79.64	一、流動負債	21	7	1,662,579,468.00	5.36
1.現金	111	5	23,345,909,028.71	75.24	1.應付款項	212	1	1,618,354,542.00	5.22
庫存現金	1111		-	-	應付代收款	2123		5,240,134.00	0.02
銀行存款	1112	8	23,345,689,028.71	75.24	應付費用	2125	3	1,613,114,408.00	5.20
零用及週轉金	1113	4	220,000.00	-	應付利息	2127		-	-
匯撥中現金	1114		-	-	其他應付款	212Y		-	-
2.應收款項	113	0	6,111,612.00	0.02	2.預收款項	213		44,224,926.00	0.14
應收帳款	1133	9	1,017,784.00	-	預收收入	2133		44,224,926.00	0.14
備抵呆帳－應收帳款(-)	1134	5	-154,758.00	-	其他預收款	213Y		-	-
應收收益	1138		-	-	二、其他負債	22	5	1,221,260,759.00	3.94
應收利息	1139	7	5,176,586.00	0.02	1.什項負債	221	2	1,221,260,759.00	3.94
其他應收款	113Y	2	72,000.00	-	存入保證金	2211	9	9,554,940.00	0.03
3.預付款項	115	4	1,357,697,807.00	4.38	應付保管款	2212		-	-
預付費用	1154	0	1,357,697,807.00	4.38	應付退休及離職金	2213	1	1,973,966.00	0.01
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	1,209,731,853.00	3.90
4.短期貸墊款	116		-	-	基金餘額	3	8	28,143,915,688.71	90.71
短期墊款	1161		-	-	一、基金餘額	31	6	28,143,915,688.71	90.71

經濟特別收入基金

平衡表

中華民國108年7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	6,001,973,966.00	19.34	1.基金餘額	311	3	28,143,915,688.71	90.71
1.長期應收款項	121	3	-	-	累積餘額	3111	0	24,247,061,317.71	78.15
長期應收款	1213	2	-	-	本期賸餘	3112	6	3,896,854,371.00	12.56
2.長期貸款	122	A	6,000,000,000.00	19.34	本期短絀	3113		-	-
其他長期貸款	122Y	3	6,000,000,000.00	19.34					
3.準備金	124	5	1,973,966.00	0.01					
退休及離職準備金	1241	1	1,973,966.00	0.01					
三、其他資產	13	4	316,063,502.00	1.02					
1.什項資產	131	1	316,063,502.00	1.02					
存出保證金	1311	8	300,000,000.00	0.97					
催收款項	1313	A	16,400,758.00	0.05					
備抵呆帳－催收款項(-)	1314	7	-10,171,858.00	-0.03					
暫付及待結轉帳項	1315	3	9,834,602.00	0.03					
2.待整理資產	132		-	-					
其他待整理資產	132Y		-	-					
合 計			31,027,755,915.71	100.00	合 計			31,027,755,915.71	100.00

備註：

推廣貿易基金：

14 信託代理與保證資產 88,670,300元 -- 141 信託代理與保證資產 88,670,300元 -- 1413 保證品 88,670,300元。

23 信託代理與保證負債 88,670,300元 -- 231 信託代理與保證負債 88,670,300元 -- 2313 應付保證品 88,670,300元。

主要係外貿協會辦理國企班學員保證金、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。

經濟特別收入基金  
主要業務計畫執行明細表  
中華民國108年7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	-	-	-	343,042,712	190,653,000	152,389,712	79.93
		累計數	-	-	-	2,101,007,480	2,091,323,000	9,684,480	0.46
2.能源研究發展工作計畫	元	本月數	-	-	-	337,109,462	83,070,000	254,039,462	305.81
		累計數	-	-	-	1,331,318,872	1,280,137,000	51,181,872	4.00
3.政府儲油、石油開發 及技術研究計畫	元	本月數	-	-	-	1,244,225,567	1,026,918,000	217,307,567	21.16
		累計數	-	-	-	3,680,064,572	3,577,507,000	102,557,572	2.87
4.再生能源推廣計畫	元	本月數	-	-	-	6,517,500	623,000	5,894,500	946.15
		累計數	-	-	-	118,829,615	196,729,000	-77,899,385	-39.60
合計		本月數	-	-	-	1,930,895,241	1,301,264,000	629,631,241	48.39
		累計數	-	-	-	7,231,220,539	7,145,696,000	85,524,539	1.20



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108年7月份

單位：新臺幣元

項目	取得成本/單位數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度截至本月份變動				主要增減原因說明	本年度截至本月份累計折舊(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	6,737,660,799	248,756,163	21,624,606	2,531,310	-	-	10,628,478	6,497,369,434	
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	136,201,295	-	-	-	-	-	-	136,201,295	
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	32,774,639	-	-	-	-	3,795,347	167,870,895	
推廣貿易基金	21,000,000	1,732,500	-	-	-	-	202,125	19,065,375	
能源研究發展基金	183,440,881	31,042,139	-	-	-	-	3,593,222	148,805,520	
石油基金	-	-	-	-	-	-	-	-	
機械及設備	188,011,759	175,780,904	6,121,380	1,456,275	-	-	6,036,569	10,839,391	
推廣貿易基金	30,241,723	20,471,748	1,465,825	1,423,325	(7)	-	1,413,634	8,398,841	
能源研究發展基金	147,416,928	145,061,563	4,655,555	32,950	(5)	-	4,622,935	2,355,035	
石油基金	10,353,108	10,247,393	-	-	-	-	-	105,515	
交通及運輸設備	3,527,729	2,628,428	51,000	-	-	-	78,080	872,221	
推廣貿易基金	3,152,559	2,266,768	51,000	-	(1)	-	78,080	858,711	
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	52,537,074	37,572,192	3,769,042	885,980	-	-	718,482	17,129,462	
推廣貿易基金	46,881,193	36,329,218	657,434	545,292	(5)	-	234,614	10,429,503	
能源研究發展基金	4,975,125	569,026	3,111,608	340,688	(5)	-	483,868	6,693,131	
石油基金	680,756	673,948	-	-	-	-	-	6,808	
興建中國定資產	6,131,538,620	-	11,683,184	-	-	-	-	6,143,221,804	
推廣貿易基金	6,131,538,620	-	11,683,184	-	(1)	-	-	6,143,221,804	
能源研究發展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	
石油基金	-	-	-	-	-	-	-	-	
電腦軟體	1,280,606	-	-	172,673	-	-	-	1,107,933	
推廣貿易基金	1,280,606	-	-	172,673	(11)	-	-	1,107,933	
能源研究發展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	
石油基金	-	-	-	-	-	-	-	-	
權利	122,835	-	-	16,382	-	-	-	186,453	
推廣貿易基金	122,835	-	-	16,382	(11)	-	-	186,453	
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108年7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)		累計執行數				比較增減(-)			
							實支數	應付 未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
房屋及建築	116,826,380	-			116,826,380	116,826,380	4,793,184	6,890,000	11,683,184	10.00	-105,143,196	-90.00		
購建中固定資產	116,826,380	-			116,826,380	116,826,380	4,793,184	6,890,000	11,683,184	10.00	-105,143,196	-90.00		
1.推買基金	116,826,380	-			116,826,380	116,826,380	4,793,184	6,890,000	11,683,184	10.00	-105,143,196	-90.00	1.因各工程標案尚未完成總驗收作業，致進度落後。 2.公共藝術設置計畫部分，其中因標案A尚有2場民眾參與活動須配合營運單位7樓裝修工程竣工後辦理等因素，致進度落後。	1.本案持續由貿易局會同台電公司配合驗收及營運情形不定期召開驗收及營運裝修管控制會議，溝通、協調各階段作業界面，解決困難問題。 2.已請台電公司與建築標承包商儘速完成契約變更作業，以利進行總驗收；機電標預計8月31日前完成總驗收作業；雜項建築標預計9月上旬完成總驗收作業。 3.雜項機電標已完成總驗收之正驗查驗作業，仍有澄清待辦事項審查中。 4.該局已積極持續督促台電公司加速完成各工程標案與公共藝術契約變更、總驗收作業，全案預計於9月20日前完成驗收。
機械及設備	-	5,250,000	-	-	5,250,000	1,457,000	1,465,825	-	1,465,825	100.61	8,825	0.61		
機械及設備	-	5,250,000	-	-	5,250,000	1,457,000	1,465,825	-	1,465,825	100.61	8,825	0.61		
1.推買基金	-	5,250,000	-	-	5,250,000	1,457,000	1,465,825	-	1,465,825	100.61	8,825	0.61		
2.能源基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3.石油基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
交通及運輸設備	-	351,000	-	-	351,000	351,000	51,000	-	51,000	14.53	-300,000	-85.47		
交通及運輸設備	-	351,000	-	-	351,000	351,000	51,000	-	51,000	14.53	-300,000	-85.47		
1.推買基金	-	351,000	-	-	351,000	351,000	51,000	-	51,000	14.53	-300,000	-85.47	1.為訂定無線麥克風採購案之規格，需洽詢國家通訊傳播委員會關於低功率無線電麥克風之使用頻率範圍，俾較無被其他合法通信(如4G)干擾之虞。 2.本採購案刻正辦理招標公告中，預計將於9月完成，預算金額為新臺幣30萬元。	未來將提前辦理前置作業及瞭解採購規格，避免預算執行落後情況發生。
2.石油基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

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108年7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)		累計執行數				比較增減(-)				
							實支數	應付 未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)			
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
雜(什)項設備	-	4,444,000	-	-	4,444,000	3,356,000	3,318,176	-	3,318,176	98.87	-37,824	-1.13			
雜(什)項設備	-	4,444,000	-	-	4,444,000	3,356,000	3,318,176	-	3,318,176	98.87	-37,824	-1.13			
1.推買基金		1,783,000		-	1,783,000	695,000	657,434	-	657,434	94.59	-37,566	-5.41			
2.能源基金	-	2,661,000	-	-	2,661,000	2,661,000	2,660,742	-	2,660,742	99.99	-258	-0.01			
3.石油基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
總 計	116,826,380	10,045,000	-	-	126,871,380	121,990,380	9,628,185	6,890,000	16,518,185	13.54	-105,472,195	-86.46			