

石油基金

會計月報

中華民國113年7月份

主辦會計人員 杜靜宜

基金主持人 游振偉

石油基金

目 次

中華民國 113 年 7 月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 3 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 4 頁
二、資本資產明細表	第 5 頁
乙、會計報表	
一、平衡表	第 6 至 7 頁
二、收入支出表	第 8 至 9 頁
丙、參考表	
預算執行與會計收支對照表	第 10 頁
丁、其他附表	
一、基金用途明細表	第 11 至 12 頁
二、各項費用彙計表	第 13 至 14 頁

石油基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年7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	
				金 額	%			金 額	%
基金來源	11,905,761,000	709,871,421	907,789,000	-197,917,579	-21.80	9,423,924,841	9,296,676,000	127,248,841	1.37
徵收及依法分配收入	4,707,071,000	703,434,996	658,989,000	44,445,996	6.74	2,801,204,931	2,447,676,000	353,528,931	14.44
石油業務管理收入	4,707,071,000	703,434,996	658,989,000	44,445,996	6.74	2,801,204,931	2,447,676,000	353,528,931	14.44
財產收入	41,455,000	441,701	7,000,000	-6,558,299	-93.69	16,877,050	17,000,000	-122,950	-0.72
權利金收入	13,308,000	60,000		60,000	--	1,474,000		1,474,000	--
利息收入	28,147,000	381,701	7,000,000	-6,618,299	-94.55	15,403,050	17,000,000	-1,596,950	-9.39
政府撥入收入	6,978,000,000		241,800,000	-241,800,000	-100.00	6,590,200,000	6,832,000,000	-241,800,000	-3.54
公庫撥款收入	6,978,000,000		241,800,000	-241,800,000	-100.00	6,590,200,000	6,832,000,000	-241,800,000	-3.54
其他收入	179,235,000	5,994,724		5,994,724	--	15,642,860		15,642,860	--
雜項收入	179,235,000	5,994,724		5,994,724	--	15,642,860		15,642,860	--
基金用途	9,992,029,000	396,392,888	1,187,238,000	-790,845,112	-66.61	4,796,081,749	6,743,372,000	-1,947,290,251	-28.88
政府儲油、石油開發及技術研究計畫	9,990,153,000	396,392,888	1,187,108,000	-790,715,112	-66.61	4,795,405,128	6,742,587,000	-1,947,181,872	-28.88
其他	9,990,153,000	396,392,888	1,187,108,000	-790,715,112	-66.61	4,795,405,128	6,742,587,000	-1,947,181,872	-28.88
一般行政管理計畫	1,876,000		130,000	-130,000	-100.00	676,621	785,000	-108,379	-13.81
其他	1,876,000		130,000	-130,000	-100.00	676,621	785,000	-108,379	-13.81
本期賸餘(短絀)	1,913,732,000	313,478,533	-279,449,000	592,927,533	-212.18	4,627,843,092	2,553,304,000	2,074,539,092	81.25

石油基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年7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	
				金 額	%			金 額	%
期初基金餘額	-1,455,665,000					-426,167,562	-1,455,665,000	1,029,497,438	-70.72
解繳公庫									
期末基金餘額	458,067,000					4,201,675,530	1,097,639,000	3,104,036,530	282.79

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公(發)布前，暫按行政院核定數編列。

石油基金

基金來源、用途及餘絀表說明

中華民國113年7月份

本月份及本年度截至本月份累計實際數與預算數比較，差異超過10%者，主要增減原因如下：

一、基金來源：

(一)本月實際數709,871,421元，較分配預算數907,789,000元，減少197,917,579元，約21.80%，主要係電動機車產業環境增值補助計畫公庫撥款收入未及於本月撥入所致。

(二)本年度截至本月份累計實際數9,423,924,841元，較累計分配預算數9,296,676,000元，增加127,248,841元，約1.37%。

二、基金用途：

(一)本月實際數396,392,888元，較分配預算數1,187,238,000元，減少790,845,112元，約66.61%，主要係電動機車產業環境增值補助等計畫執行進度未如預期所致。

(二)本年度截至本月份累計實際數4,796,081,749元，較累計分配預算數6,743,372,000元，減少1,947,290,251元，約28.88%，主要係住宅能效提升計畫依民眾申請案件數執行，尚未辦理預付款核銷轉正，以及電動機車產業環境增值補助等計畫執行進度未如預期所致。

三、本期賸餘(短絀)：

(一)本月實際賸餘313,478,533元，與分配預算短絀279,449,000元比較，轉絀為餘，主要係電動機車產業環境增值補助計畫公庫撥款收入未及於本月撥入，以及電動機車產業環境增值補助等計畫執行進度未如預期所致。

(二)本年度截至本月份累計實際賸餘4,627,843,092元，較累計分配預算賸餘2,553,304,000元，增加賸餘2,074,539,092元，約81.25%，主要係住宅能效提升計畫依民眾申請案件數執行，尚未辦理預付款核銷轉正，以及電動機車產業環境增值補助等計畫執行進度未如預期所致。

石油基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國113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
金額	%								
政府儲油、石油開發及技術研究計畫	元	本月數			--	396,392,888	1,187,108,000	-790,715,112	-66.61
		累計數			--	4,795,405,128	6,742,587,000	-1,947,181,872	-28.88
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

註:

1.預算數欄，在法定預算公(發)布前，暫按行政院核定數編列。

2.政府儲油、石油開發及技術研究計畫：本月份累計實際數47億9,540萬5,128元，較累計分配預算數67億4,258萬7,000元，減少19億4,718萬1,872元，減幅28.88%，主要係住宅能效提升計畫依民眾申請案件數執行，尚未辦理預付款核銷轉正，以及電動機車產業環境加值補助等計畫執行進度未如預期所致。

石油基金

資本資產明細表

中華民國113年7月份

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		
非理財目的之長期投資	136,000					136,000
機械及設備	2,650,000	-2,623,500				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	3,269,156	-3,101,824				167,332

石油基金

平衡表

中華民國113年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	5,480,539,138	100.00	負債	1,278,696,276	23.33
流動資產	5,480,371,806	100.00	流動負債	17,257,436	0.31
現金	3,985,897,376	72.73	應付款項	17,257,436	0.31
銀行存款	3,985,897,376	72.73	應付費用	17,257,436	0.31
應收款項	149,658,557	2.73	其他負債	1,261,438,840	23.02
其他應收款	149,658,557	2.73	什項負債	1,261,438,840	23.02
預付款項	1,344,815,873	24.54	暫收及待結轉帳項	1,261,438,840	23.02
預付費用	1,344,815,873	24.54	淨資產	4,201,842,862	76.67
長期投資	136,000	0.00	淨資產	4,201,842,862	76.67
其他長期投資	136,000	0.00	淨資產	4,201,842,862	76.67
其他長期投資	136,000	0.00	累積餘額	-426,000,230	-7.77
固定資產	31,332	0.00	本期賸餘	4,627,843,092	84.44
機械及設備	26,500	0.00			
機械及設備	2,650,000	0.05			
累計折舊 - 機械及設備	-2,623,500	-0.05			
交通及運輸設備	160	0.00			
交通及運輸設備	16,000	0.00			

石油基金 收入支出表

中華民國113年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	709,871,421	9,423,924,841
徵收及依法分配收入	703,434,996	2,801,204,931
石油業務管理收入	703,434,996	2,801,204,931
財產收益	441,701	16,877,050
財產孳息收入	441,701	16,877,050
政府撥入收入		6,590,200,000
公庫撥款收入		6,590,200,000
其他收入	5,994,724	15,642,860
雜項收入	5,994,724	15,642,860
支出	396,392,888	4,796,081,749
業務支出	131,402,100	1,187,029,614
業務支出	131,402,100	1,187,029,614
獎補助支出	264,990,720	3,608,337,604
補(協)助政府機關(構)	10,764,793	1,429,248,272
捐助國內團體	254,225,927	710,440,332
其他獎補捐助		1,468,649,000
其他支出	68	714,531
其他支出	68	714,531
本期賸餘(短絀)	313,478,533	4,627,843,092

石油基金 收入支出表

中華民國113年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
期初淨資產 解繳公庫 淨資產調整數 期末淨資產		-426,000,230 4,201,842,862

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

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年7月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	9,423,924,841		9,423,924,841	收入
徵收及依法分配收入	2,801,204,931		2,801,204,931	徵收及依法分配收入
財產收入	16,877,050		16,877,050	財產收益
政府撥入收入	6,590,200,000		6,590,200,000	政府撥入收入
其他收入	15,642,860		15,642,860	其他收入
基金用途	4,796,081,749		4,796,081,749	支出
服務費用	511,889,864		1,187,029,614	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	675,139,750			
捐助、補助與獎助	3,608,337,604		3,608,337,604	獎補助支出
其他	714,531		714,531	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,627,843,092		4,627,843,092	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	-426,167,562	167,332	-426,000,230	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	4,201,675,530	167,332	4,201,842,862	期末淨資產

註: 1.業務支出1,187,029,614元,係服務費用511,889,864元、租金、償債、利息及相關手續費675,139,750元。

2.期初淨資產較期初基金餘額差異167,332元,係配合會計法刪除第29條,將固定資產及非理財目的之長期投資列入平衡表表達所致。

石油基金

基金用途明細表

中華民國113年7月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
政府儲油、石油開發及技術研究計畫	9,990,153,000	6,742,587,000	4,795,405,128	-1,947,181,872	-28.88
服務費用	937,436,000	526,840,000	511,213,243	-15,626,757	-2.97
旅運費	4,887,000	940,000	1,527,843	587,843	62.54
國外旅費	4,887,000	940,000	1,527,843	587,843	62.54
專業服務費	875,149,000	493,792,000	496,456,582	2,664,582	0.54
委託調查研究費	203,458,000	101,069,000	106,322,635	5,253,635	5.20
委託檢驗（定）試驗認證費	72,000,000	35,000,000	35,000,000		
電腦軟體服務費	16,400,000	8,137,000	7,756,052	-380,948	-4.68
其他專業服務費	583,291,000	349,586,000	347,377,895	-2,208,105	-0.63
媒體政策及業務宣導費	23,690,000	11,870,000	6,189,807	-5,680,193	-47.85
媒體政策及業務宣導費	23,690,000	11,870,000	6,189,807	-5,680,193	-47.85
推展費	33,710,000	20,238,000	7,039,011	-13,198,989	-65.22
推展費	33,710,000	20,238,000	7,039,011	-13,198,989	-65.22
租金、償債、利息及相關手續費	2,302,339,000	843,680,000	675,139,750	-168,540,250	-19.98
雜項設備租金	2,302,339,000	843,680,000	675,139,750	-168,540,250	-19.98
雜項設備租金	2,302,339,000	843,680,000	675,139,750	-168,540,250	-19.98

石油基金

基金用途明細表

中華民國113年7月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預 算 數	實 際 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	6,750,378,000	5,372,067,000	3,608,337,604	-1,763,729,396	-32.83
捐助、補助與獎助	6,747,628,000	5,372,067,000	3,608,337,604	-1,763,729,396	-32.83
補（協）助政府機關（構）	3,006,667,000	2,317,987,000	1,429,248,272	-888,738,728	-38.34
捐助國內團體	1,322,961,000	636,080,000	710,440,332	74,360,332	11.69
捐助個人	2,418,000,000	2,418,000,000	1,468,649,000	-949,351,000	-39.26
分擔	2,750,000				
分擔其他費用	2,750,000				
其他			714,531	714,531	--
其他支出			714,531	714,531	--
其他			714,531	714,531	--
一般行政管理計畫	1,876,000	785,000	676,621	-108,379	-13.81
服務費用	1,876,000	785,000	676,621	-108,379	-13.81
一般服務費	1,876,000	785,000	676,621	-108,379	-13.81
外包費	1,876,000	785,000	676,621	-108,379	-13.81
合 計	9,992,029,000	6,743,372,000	4,796,081,749	-1,947,290,251	-28.88

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公(發)布前，暫按行政院核定數編列。

石油基金

各項費用彙計表

中華民國113年7月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預 算 數	實 際 數	比較增減	
				金 額	%
服務費用	939,312,000	527,625,000	511,889,864	-15,735,136	-2.98
旅運費	4,887,000	940,000	1,527,843	587,843	62.54
國外旅費	4,887,000	940,000	1,527,843	587,843	62.54
一般服務費	1,876,000	785,000	676,621	-108,379	-13.81
外包費	1,876,000	785,000	676,621	-108,379	-13.81
專業服務費	875,149,000	493,792,000	496,456,582	2,664,582	0.54
委託調查研究費	203,458,000	101,069,000	106,322,635	5,253,635	5.20
委託檢驗（定）試驗認證費	72,000,000	35,000,000	35,000,000		
電腦軟體服務費	16,400,000	8,137,000	7,756,052	-380,948	-4.68
其他專業服務費	583,291,000	349,586,000	347,377,895	-2,208,105	-0.63
媒體政策及業務宣導費	23,690,000	11,870,000	6,189,807	-5,680,193	-47.85
媒體政策及業務宣導費	23,690,000	11,870,000	6,189,807	-5,680,193	-47.85
推展費	33,710,000	20,238,000	7,039,011	-13,198,989	-65.22
推展費	33,710,000	20,238,000	7,039,011	-13,198,989	-65.22
租金、償債、利息及相關手續費	2,302,339,000	843,680,000	675,139,750	-168,540,250	-19.98
雜項設備租金	2,302,339,000	843,680,000	675,139,750	-168,540,250	-19.98

石油基金

各項費用彙計表

中華民國113年7月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預 算 數	實 際 數	比較增減	
				金 額	%
雜項設備租金	2,302,339,000	843,680,000	675,139,750	-168,540,250	-19.98
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,750,378,000	5,372,067,000	3,608,337,604	-1,763,729,396	-32.83
捐助、補助與獎助	6,747,628,000	5,372,067,000	3,608,337,604	-1,763,729,396	-32.83
補（協）助政府機關（構）	3,006,667,000	2,317,987,000	1,429,248,272	-888,738,728	-38.34
捐助國內團體	1,322,961,000	636,080,000	710,440,332	74,360,332	11.69
捐助個人	2,418,000,000	2,418,000,000	1,468,649,000	-949,351,000	-39.26
分擔	2,750,000				
分擔其他費用	2,750,000				
其他			714,531	714,531	--
其他支出			714,531	714,531	--
其他			714,531	714,531	--
合 計	9,992,029,000	6,743,372,000	4,796,081,749	-1,947,290,251	-28.88

註：預算數欄，在法定預算公(發)布前，暫按行政院核定數編列。