

# 石油基金

會計月報

中華民國115年1月份

主辦會計人員 杜靜宜

基金主持人 吳志偉

# 石油基金

## 目 次

中華民國 115 年 1 月份

名	稱	頁 次
甲、預算執行報表		
壹、主要表		
基金來源、用途及餘绌表		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 8 頁
二、收入支出表		第 9 至 10 頁
丙、參考表		
預算執行與會計收支對照表		第 11 至 12 頁
丁、其他附表		
一、基金用途明細表		第 13 至 14 頁
二、各項費用彙計表		第 15 至 16 頁

石油基金

基金來源、用途及餘額表

中華民國115年1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	15,219,910,000	2,856,908,090	2,623,713,000	233,195,090	8.89	2,856,908,090	2,623,713,000	233,195,090	8.89
徵收及依法分配收入	4,523,000,000	502,524,013	271,381,000	231,143,013	85.17	502,524,013	271,381,000	231,143,013	85.17
徵收收入	4,523,000,000	502,524,013	271,381,000	231,143,013	85.17	502,524,013	271,381,000	231,143,013	85.17
財產收入	45,510,000	885,524		885,524	--	885,524		885,524	--
權利金收入	12,010,000	885,524		885,524	--	885,524		885,524	--
利息收入	33,500,000								
政府撥入收入	10,618,800,000	2,352,332,000	2,352,332,000			2,352,332,000	2,352,332,000		
公庫撥款收入	10,618,800,000	2,352,332,000	2,352,332,000			2,352,332,000	2,352,332,000		
其他收入	32,600,000	1,166,553		1,166,553	--	1,166,553		1,166,553	--
雜項收入	32,600,000	1,166,553		1,166,553	--	1,166,553		1,166,553	--
基金用途	15,713,704,000	194,386,262	1,297,300,000	-1,102,913,738	-85.02	194,386,262	1,297,300,000	-1,102,913,738	-85.02
政府儲油、石油開發及技術研究計畫	15,711,710,000	194,383,339	1,297,300,000	-1,102,916,661	-85.02	194,383,339	1,297,300,000	-1,102,916,661	-85.02
其他	15,711,710,000	194,383,339	1,297,300,000	-1,102,916,661	-85.02	194,383,339	1,297,300,000	-1,102,916,661	-85.02
一般行政管理計畫	1,994,000	2,923		2,923	--	2,923		2,923	--
其他	1,994,000	2,923		2,923	--	2,923		2,923	--
本期賸餘（短絀）	-493,794,000	2,662,521,828	1,326,413,000	1,336,108,828	100.73	2,662,521,828	1,326,413,000	1,336,108,828	100.73

## 石油基金

## 基金來源、用途及餘绌表

中華民國115年1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	1,437,297,000					4,122,661,515	1,437,297,000	2,685,364,515	186.83
解繳公庫						6,785,183,343	2,763,710,000	4,021,473,343	145.51
期末基金餘額	943,503,000								

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

石油基金  
基金來源、用途及餘绌表說明  
中華民國115年1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20%者，主要增減原因如下：

一、基金來源：

(一)本月實際數2,856,908,090元，較分配預算數2,623,713,000元，增加233,195,090元，約8.89%，主要係中油、台塑石化公司進口油品數量較預期增加，石油業務管理收入隨之增加所致。

(二)本年度截至本月份累計實際數2,856,908,090元，較累計分配預算數2,623,713,000元，增加233,195,090元，約8.89%，主要係中油、台塑石化公司進口油品數量較預期增加，石油業務管理收入隨之增加所致。

二、基金用途：

(一)本月實際數194,386,262元，較分配預算數1,297,300,000元，減少1,102,913,738元，約85.02%，主要係住宅家電效率升級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194,386,262元，較累計分配預算數1,297,300,000元，減少1,102,913,738元，約85.02%，主要係住宅家電效率升級補助等計畫執行進度未如預期所致。

三、本期賸餘(短绌-)：

(一)本月實際賸餘2,662,521,828元，較分配預算賸餘1,326,413,000元，增加賸餘1,336,108,828元，約100.73%，主要係住宅家電效率升級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2,662,521,828元，較累計分配預算賸餘1,326,413,000元，增加賸餘1,336,108,828元，約100.73%，主要係住宅家電效率升級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115年1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			
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
名稱	單位							金額	%
政府儲油、石油開發及技術研究計畫		本月數			--	194,383,339	1,297,300,000	-1,102,916,661	-85.02
		累計數			--	194,383,339	1,297,300,000	-1,102,916,661	-85.02
		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							
		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1億9,438萬3,339元，較累計分配預算數12億9,730萬元，減少11億291萬6,661元，減幅85.02%，主要係住宅家電效率升級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115年1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115年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 頓	%	科 目	金 頓	%
<b>資產</b>	<b>9,918,743,646</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>3,133,392,971</b>	<b>31.59</b>
<b>流動資產</b>	<b>9,918,574,314</b>	<b>100.00</b>	<b>流動負債</b>	<b>2,011,853,548</b>	<b>20.28</b>
現金	8,055,540,487	81.22	應付款項	2,011,853,548	20.28
銀行存款	8,055,540,487	81.22	應付費用	2,011,853,548	20.28
應收款項	214,490,827	2.16	<b>其他負債</b>	<b>1,121,539,423</b>	<b>11.31</b>
應收利息	540,924	0.01	什項負債	1,121,539,423	11.31
其他應收款	213,949,903	2.16	存入保證金	7,040,500	0.07
預付款項	1,648,543,000	16.62	暫收及待結轉帳項	1,114,498,923	11.24
預付費用	1,648,543,000	16.62	<b>淨資產</b>	<b>6,785,350,675</b>	<b>68.41</b>
<b>長期投資</b>	<b>136,000</b>	<b>0.00</b>	<b>淨資產</b>	<b>6,785,350,675</b>	<b>68.41</b>
其他長期投資	136,000	0.00	淨資產	6,785,350,675	68.41
其他長期投資	136,000	0.00	累積餘額	4,122,828,847	41.57
<b>固定資產</b>	<b>31,332</b>	<b>0.00</b>	本期賸餘	2,662,521,828	26.84
機械及設備	26,500	0.00			
機械及設備	2,650,000	0.03			
累計折舊—機械及設備	-2,623,500	-0.03			
交通及運輸設備	160	0.00			

## 石油基金

## 平衡表

中華民國115年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 頓	%	科 目	金 頓	%
交通及運輸設備	16,000	0.00			
累計折舊—交通及運輸設備	-15,840	0.00			
雜項設備	4,672	0.00			
雜項設備	467,156	0.00			
累計折舊—雜項設備	-462,484	0.00			
<b>其他資產</b>	<b>2,000</b>	<b>0.00</b>			
什項資產	2,000	0.00			
催收款項	2,000	0.00			
<b>合 計</b>	<b>9,918,743,646</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>9,918,743,646</b>	<b>100.00</b>

註：一、信託代理與保證資產（負債）科目691,810,980元（保證品691,810,980元，應付保證品691,810,980元）。

二、本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，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

### 平衡表說明

中華民國115年1月31日

19 信託代理與保證資產 691,810,980元 -- 1901 信託代理與保證資產 691,810,980元 -- 190103 保證品 691,810,980元。  
29 信託代理與保證負債 691,810,980元 -- 2901 信託代理與保證負債 691,810,980元 -- 290103 應付保證品 691,810,980元。  
主要係台灣中油(股)公司及台塑石化(股)公司辦理政府購儲石油代儲費用之履約保證金連帶保證書等。  
本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘紹表不同。

## 石油基金

## 收入支出表

中華民國115年1月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	2,856,908,090	2,856,908,090
徵收及依法分配收入	502,524,013	502,524,013
石油業務管理收入	502,524,013	502,524,013
財產收益	885,524	885,524
財產孳息收入	885,524	885,524
政府撥入收入	2,352,332,000	2,352,332,000
公庫撥款收入	2,352,332,000	2,352,332,000
其他收入	1,166,553	1,166,553
雜項收入	1,166,553	1,166,553
支出	194,386,262	194,386,262
業務支出	22,607,163	22,607,163
業務支出	22,607,163	22,607,163
獎補助支出	171,600,100	171,600,100
補（協）助政府機關（構）	171,600,100	171,600,100
其他支出	178,999	178,999
其他支出	178,999	178,999
本期賸餘（短绌）	2,662,521,828	2,662,521,828
期初淨資產		4,122,828,847
解繳公庫		

石油基金  
收 入 支 出 表

中華民國115年1月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
淨資產調整數		
期末淨資產		6,785,350,675

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與長期負債等科目，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115年1月1日至115年1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	2,856,908,090		2,856,908,090	收入
徵收及依法分配收入	502,524,013		502,524,013	徵收及依法分配收入
財產收入	885,524		885,524	財產收益
政府撥入收入	2,352,332,000		2,352,332,000	政府撥入收入
其他收入	1,166,553		1,166,553	其他收入
基金用途	194,386,262		194,386,262	支出
服務費用	22,607,163		22,607,163	業務支出
捐助、補助與獎助	171,600,100		171,600,100	獎補助支出
其他	178,999		178,999	其他支出
本期賸餘（短绌）	2,662,521,828		2,662,521,828	本期賸餘（短绌）
期初基金餘額	4,122,661,515	167,332	4,122,828,847	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,785,183,343	167,332	6,785,350,675	淨資產調整數 期末淨資產

石油基金  
預算執行與會計收支對照表說明  
中華民國115年1月1日至115年1月31日

預算執行與會計收支之調整說明如下：

期初基金餘額調增167,332元：配合會計法刪除第29條規定，增加長期投資及固定資產期初餘額，俾與會計科目(期初淨資產)對照。

石油基金

基金用途明細表

中華民國115年1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	15,711,710,000	1,297,300,000	194,383,339	-1,102,916,661	-85.02
服務費用	1,449,265,000	300,000	22,604,240	22,304,240	7,434.75
旅運費	6,354,000	300,000	235,340	-64,660	-21.55
國外旅費	6,354,000	300,000	235,340	-64,660	-21.55
專業服務費	1,383,546,000		21,154,900	21,154,900	--
委託調查研究費	263,900,000				
委託檢驗（定）試驗認證費	70,300,000				
電腦軟體服務費	15,900,000				
其他專業服務費	1,033,446,000		21,154,900	21,154,900	--
媒體政策及業務宣導費	23,560,000				
媒體政策及業務宣導費	23,560,000				
推展費	35,805,000		1,214,000	1,214,000	--
推展費	35,805,000		1,214,000	1,214,000	--
租金、償債、利息及相關手續費	2,302,085,000				
雜項設備租金	2,302,085,000				
雜項設備租金	2,302,085,000				

## 石油基金

## 基金用途明細表

中華民國115年1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、分擔、照護、救濟與交流活動費	11,960,360,000	1,297,000,000	171,600,100	-1,125,399,900	-86.77
捐助、補助與獎助	11,957,860,000	1,297,000,000	171,600,100	-1,125,399,900	-86.77
補（協）助政府機關（構）	2,559,399,000	55,000,000	171,600,100	116,600,100	212.00
捐助國內團體	3,188,461,000				
捐助個人	6,210,000,000	1,242,000,000		-1,242,000,000	-100.00
分擔	2,500,000				
分擔其他費用	2,500,000				
其他			178,999	178,999	--
其他支出			178,999	178,999	--
其他			178,999	178,999	--
一般行政管理計畫	1,994,000		2,923	2,923	--
服務費用	1,994,000		2,923	2,923	--
一般服務費	1,994,000		2,923	2,923	--
外包費	1,994,000		2,923	2,923	--
合 计	15,713,704,000	1,297,300,000	194,386,262	-1,102,913,738	-85.02

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，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115年1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	1,451,259,000	300,000	22,607,163	22,307,163	7,435.72
旅運費	6,354,000	300,000	235,340	-64,660	-21.55
國外旅費	6,354,000	300,000	235,340	-64,660	-21.55
一般服務費	1,994,000		2,923	2,923	--
外包費	1,994,000		2,923	2,923	--
專業服務費	1,383,546,000		21,154,900	21,154,900	--
委託調查研究費	263,900,000				
委託檢驗（定）試驗認證費	70,300,000				
電腦軟體服務費	15,900,000				
其他專業服務費	1,033,446,000		21,154,900	21,154,900	--
媒體政策及業務宣導費	23,560,000				
媒體政策及業務宣導費	23,560,000				
推展費	35,805,000		1,214,000	1,214,000	--
推展費	35,805,000		1,214,000	1,214,000	--
租金、償債、利息及相關手續費	2,302,085,000				
雜項設備租金	2,302,085,000				

## 石油基金

## 各項費用彙計表

中華民國115年1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	2,302,085,000				
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,960,360,000	1,297,000,000	171,600,100	-1,125,399,900	-86.77
捐助、補助與獎助	11,957,860,000	1,297,000,000	171,600,100	-1,125,399,900	-86.77
補（協）助政府機關（構）	2,559,399,000	55,000,000	171,600,100	116,600,100	212.00
捐助國內團體	3,188,461,000				
捐助個人	6,210,000,000	1,242,000,000		-1,242,000,000	-100.00
分擔	2,500,000				
分擔其他費用	2,500,000				
其他				178,999	178,999
其他支出				178,999	178,999
其他				178,999	178,999
合 計	15,713,704,000	1,297,300,000	194,386,262	-1,102,913,738	-85.02

註：預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。