中華民國106年度

中央政府總預算

經濟部主管

石油基金附屬單位分預算

（非營業部分）

經濟部能源局編

經濟部能源局
石油基金分預算目次

中華民國106年度

一、業務計畫及預算說明・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・3-1～3-4

二、預算主要表

1.基金來源、用途及餘絀預計表・・・・・・・・・・・・・・・・3-5

2.現金流量預計表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・3-6

三、預算明細表

1.基金來源明細表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・3-7

2.基金用途明細表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・3-8～3-12

四、預算附表

1.單位（或計畫）成本分析表・・・・・・・・・・・・・・・・・3-13

五、預算參考表

1.預計平衡表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・3-14

2.5年來主要業務計畫分析表・・・・・・・・・・・・・・・・・3-15

3.員工人數彙計表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・3-16

4.用人費用彙計表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・3-17

5.各項費用彙計表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・3-18

六、附錄

1.固定項目明細表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・3-19

總　說　明

經濟部能源局
石油基金
業務計畫及預算說明
中華民國 106 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

本基金依石油管理法第 34 條規定設立，以促進石油業之健全發展、維護石油市場之產銷秩序、確保石油之穩定供應、鼓勵石油與天然氣探勘開發、加強替代能源之研究發展、補助偏遠與原住民族及離島地區石油設施、運費及差價、增進民生福祉，並發展國民經濟兼顧環境保護為願景。

二、施政重點：

建立政府安全儲油，辦理能源政策、替代能源研究發展、石油開發與油氣業務管理等業務。

三、組織概況：

本基金管理機關為經濟部能源局，依據石油管理法第 34 條規定，基金主要來源係以探採或輸入石油及製造石化原料工業副產之石油製品售予石油煉製業者之石油輸入平均價格從量收取一定比率之金額。本基金之用途範圍為：政府安全儲油；偏遠地區、原住民族地區與離島地區石油設施、運輸費用之補助及差價之補貼；訂定有回饋機制之石油、天然氣探勘開發之獎勵；能源政策、石油開發技術之研究發展、應用與推廣及替代能源之研究發展；油氣（含液化石油氣）安全、節約油氣技術與方法之發展、應用及推廣；再生能源熱利用替代石油能源獎勵之補助；直轄市、縣（市）主管機關執行石油管理及石油管理法第 54 條第 1 項各款之取締、調查或查核業務之補助；其他經中央主管機關認為穩定石油供應及維護油品市場秩序之必要措施。

四、基金歸類及屬性：

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定之特別收入來源，供特殊用途之特別收入基金，並隸屬於經濟特別收入基金項下，編製附屬單位預算之分預算。

貳、業務計畫：

一、基金來源：

經濟部能源局
石油基金
業務計畫及預算說明
中華民國 106 年度

(一)石油業務管理收入徵收計畫：依石油管理法第 34 條之規定，以探採或輸入石油及製造石化原料工業副產之石油製品售予石油煉製業者之石油輸入平均價格從量收取一定比率之金額，本年度預計收入 58 億 1,800 萬元，較上年度預算數 45 億元，增加 13 億 1,800 萬元，主要係為健全基金財務，配合「政府儲油、石油開發及技術研究計畫」支出所需予以增編所致。

(二)財產收入收取計畫：本年度預計收入 3,500 萬元，較上年度預算數 5,484 萬 2 千元，減少 1,984 萬 2 千元，主要係預估利息收入減少所致。

(三)其他收入收取計畫：本年度預計收入 3,000 萬元，較上年度預算數 1,500 萬元，增加 1,500 萬元，主要係預估委託研究計畫相關衍生性收入增加所致。

二、基金用途：

本基金政府儲油、石油開發及技術研究計畫配合新能源政策，本年度辦理「再生能源開發與推廣計畫」、「新及再生能源技術研發」、「業界能源科技研究發展計畫」等相關經費計 16 億 9,450 萬元，占基金用途 58 億 6,000 萬元之 28.92%。

(一)政府儲油、石油開發及技術研究計畫：為建立政府安全儲油、能源新利用技術開發及石油業管理等業務，本年度所需經費 58 億 5,830 萬元，較上年度預算數 57 億 6,284 萬 8 千元，增加 9,545 萬 2 千元，主要係委請業者代政府儲油之油槽租金費用增加所致。

(二)一般行政管理計畫：為辦理基金行政業務，本年度所需經費 170 萬元，較上年度預算數 198 萬 8 千元，減少 28 萬 8 千元，主要係配合「石油基金收支保管及運用辦法」刪除設置管理會之規定，減列管理會委員報酬所致。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 58 億 8,300 萬元，較上年度預算數 45 億 6,984 萬 2 千元，

增加 13 億 1,315 萬 8 千元，約 28.74%，主要係為健全基金財務，石油業務管理收入配合「政府儲油、石油開發及技術研究計畫」支出所需予以增編所致。

(二)本年度基金用途 58 億 6,000 萬元，較上年度預算數 57 億 6,483 萬 6 千元，增加 9,516 萬 4 千元，約 1.65%，主要係委請業者代政府儲油之油槽租金費用增加所致。

二、基金餘絀之預計：

(一)本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 2,300 萬元，與上年度預算短絀 11 億 9,499 萬 4 千元比較，轉絀為餘。

(二)以前年度基金餘額 27 億 3,235 萬 2 千元，加計本年度賸餘 2,300 萬元後，基金餘額共計 27 億 5,535 萬 2 千元，備供以後年度財源。

肆、年度關鍵績效指標：

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值
推動產業再造、提升競爭力	新及再生能源技術研究開發與推廣	技術專利權件數（目標值單位：件數）	73
		技術授權應用件數（目標值單位：件數）	24

伍、前年度及上年度已過期間實施狀況及成果概述（前年度決算結果及上年度預算截至 105 年 6 月 30 日止執行情形）：

一、前（104）年度決算結果及績效達成情形：

(一)前（104）年度決算結果：

1. 基金來源：決算數 65 億 0,999 萬 4 千元，較預算數 45 億 6,007 萬元，增加 19 億 4,992 萬 4 千元，約 42.76%，主要係配合行政院核定之「消費提振措施」辦理「補助購置節能產品」，因基金餘額有限，爰部分經費奉行政院核定以動支第二預備金補助石油基金方式辦理，致政府撥入收入增加；及中油、台塑公司進口油品數量較預期增加所致。

2. 基金用途：決算數 55 億 8,242 萬 8 千元，較預算數 56 億 7,409 萬 9 千元，減少 9,167 萬 1 千元，約 1.62%，主要係部分補助計畫執行進度未如預期所致。

3. 基金來源及用途相抵後，決算賸餘 9 億 2,756 萬 6 千元，與預算短絀 11 億 1,402 萬 9 千元比較，轉絀為餘，主要係上述原因所致。

(二)前（104）年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
推動產業再造、提升競爭力	新及再生能源技術研究開發與推廣	獲得研發技術專利權 55 件	104 年度獲得研發技術專利權件數達 75 件，達成率 136.36%。

二、上（105）年度已過期間預算執行情形及績效達成情形：

(一)上年度預算截至 105 年 6 月 30 日止執行情形：

1. 基金來源：全年度預算數 45 億 6,984 萬 2 千元，截至 105 年 6 月底止，分配預算數 22 億 5,940 萬元，實際數 26 億 4,489 萬 2 千元，執行率 117.06%，主要係 105 年 3 月 1 日起調增原油等油品之徵收費率所致。

2. 基金用途：全年度預算數 57 億 6,483 萬 6 千元，截至 105 年 6 月底止，分配預算數 25 億 8,169 萬 6 千元，實際數 25 億 0,560 萬 3 千元，執行率 97.05%，主要係部分補助計畫執行進度未如預期所致。

3. 基金來源及用途相抵後，全年度預算短絀 11 億 9,499 萬 4 千元，截至 105 年 6 月底止，分配預算短絀 3 億 2,229 萬 6 千元，實際賸餘 1 億 3,928 萬 9 千元，轉絀為餘，主要係上述原因所致。

(二)上（105）年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	績效衡量暨達成情形分析
推動產業再造、提升競爭力	新及再生能源技術研究開發與推廣	105 年截至 6 月底止，獲得研發技術專利權件數達 38 件、技術授權應用件數達 19 件。

預算主要表

經濟部能源局

石油基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(一)
6,509,994	**一、基金來源**	**5,883,000**	**4,569,842**	**1,313,158**
4,738,885	1.徵收及依法分配收入	5,818,000	4,500,000	1,318,000
4,738,885	(1)石油業務管理收入	5,818,000	4,500,000	1,318,000
52,187	2.財產收入	35,000	54,842	-19,842
20,946	(1)權利金收入	25,000	31,000	-6,000
31,241	(2)利息收入	10,000	23,842	-13,842
1,652,800	3.政府撥入收入	-	-	-
1,652,800	(1)國庫撥款收入	-	-	-
66,122	4.其他收入	30,000	15,000	15,000
66,122	(1)雜項收入	30,000	15,000	15,000
5,582,428	**二、基金用途**	**5,860,000**	**5,764,836**	**95,164**
5,580,542	1.政府儲油、石油開發及技術研究計畫	5,858,300	5,762,848	95,452
1,886	2.一般行政管理計畫	1,700	1,988	-288
927,566	**三、本期賸餘(短絀－)**	**23,000**	**-1,194,994**	**1,217,994**
2,999,780	**四、期初基金餘額**	**2,732,352**	**1,885,751**	**846,601**
-	**五、解繳國庫**	-	-	-
3,927,346	**六、期末基金餘額**	**2,755,352**	**690,757**	**2,064,595**

註：1.前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為法定預算數。

2.前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

經　濟　部

石油基金

現金流量預計表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項　　目	預　算　數	說明
一、業務活動之現金流量		
(一)本期賸餘(短絀－)	23,000	
(二)調整非現金項目	312,494	
1.流動資產淨減(淨增－)	280,750	
2.流動負債淨增(淨減－)	31,744	
(三)業務活動之淨現金流入(流出－)	335,494	
二、其他活動之現金流量		
(一)減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	
1.減少長期貸款	-	
(二)減少其他資產	-	
1.減少其他資產	-	
(三)增加短期債務及其他負債	266,872	
1.增加其他負債	266,872	
(四)其他活動之淨現金流入(流出－)	266,872	
三、現金及約當現金之淨增(淨減－)	602,366	
四、期初現金及約當現金	3,112,986	
五、期末現金及約當現金	3,715,352	

預算明細表

經濟部能源局

石油基金

基金來源明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預算數			說明
		數量（業務量）	利(費)率	金額	
一、徵收及依法分配收入				**5,818,000**	
石油業務管理收入				5,818,000	探採或輸入石油等業者依石油管理法第34條規定所繳交之基金。
二、財產收入				**35,000**	
(一)權利金收入				25,000	科技計畫衍生之能源技術移轉權利金、技術授權金收入。
(二)利息收入				10,000	金融機構存款利息收入。
三、其他收入				**30,000**	
雜項收入				30,000	委託研究計畫相關衍生性收入等。
總計				**5,883,000**	

經濟部能源局

石油基金

基金用途明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
5,580,542	**一、政府儲油、石油開發及技術研究計畫**	**5,858,300**	**5,762,848**	辦理政府儲油、石油開發與油氣業務管理、能源政策、替代能源研究發展及其宣導等費用。
738,613	(一)服務費用	742,758	775,349	
702	1.旅運費	712	712	**一、國外旅費712千元：** (一)參加國際再生能源組織會員大會1人次8天120千元。 (二)參加臺菲部長級經貿合作會議1人次4天78千元。 (三)參加再生能源政策會議及離岸風電政策會議1人次7天120千元。 (四)參加夏威夷潔淨能源高峰會議1人次7天114千元。 (五)參加2017年氫能與燃料電池高峰會1人次9天140千元。 (六)參加紐西蘭地熱研討會1人次9天140千元。
737,911	2.專業服務費	742,046	774,637	**一、委託調查研究費742,046千元：** (一)非科技計畫319,046千元： 1.健全油氣業務管理311,612千元： (1)石油安全存量查核服務 1,000千元。 (2)石油價格調查暨資訊服務 4,700千元。 (3)石油輸出入簽審會辦系統維護1,380千元。 (4)國內外石油議題諮詢及政府儲油管理20,400千元。 (5)輔導液化石油氣產業經營與發展19,000千元。 (6)油氣探勘開發及技術研發計畫管理8,000千元。

經濟部能源局

石油基金

基金用途明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
				(7)石油製品品質查驗與管理57,000千元。 (8)加油站查核與污染防治及經營管理輔導17,000千元。 (9)加氣站經營管理及查核5,000千元。 (10)委託辦理離島地區液化石油氣運輸數量確認與資料彙整及偏遠與原住民族地區差價補助行政管理38,973千元。 (11)油氣管線圖資管理系統維護及輔導與查核6,600千元。 (12)石油產業管理資訊系統維護1,500千元。 (13)石油管線及儲油設施查核及檢測26,000千元。 (14)偏遠與原住民族及離島地區石油設施運費差價補助作業管理及查核25,000千元。 (15)天然氣事業經營業務查核與產業發展18,200千元。 (16)天然氣事業輸儲設備查核與檢測23,000千元。 (17)天然氣產業管理資訊系統建置及維護10,000千元。 (18)油品銷售流向管理與查核12,000千元。 (19)微電腦瓦斯表宣導、管理與推動策略研析5,250千元。 (20)天然氣品質查驗與管理11,609千元。 2.能源政策之研究發展7,434千元： (1)強化我國能源法律事務推動7,434千元。

經濟部能源局

石油基金

基金用途明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
				(二)科技計畫423,000千元： 1.再生能源開發與推廣423,000千元： (1)太陽熱能應用推廣與補助作業51,000千元。 (2)太陽光電發電設備驗證平台建置與推廣服務90,000千元。 (3)太陽光電環境建構及產業高值化推動130,000千元。 (4)低碳能源發展策略整合研究與產業推動65,000千元。 (5) 高占比再生能源併網控制技術開發42,000千元。 (6)能源科技計畫推動與管理45,000千元。
1	(二)材料及用品費	-	-	
1	1.用品消耗	-	-	
2,167,302	(三)租金、償債與利息	2,463,502	2,183,772	
2,167,302	1.什項設備租金	2,463,502	2,183,772	政府儲油283萬公秉之油槽租金2,463,502千元。
2,674,166	(四)會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,652,040	2,803,727	
2,674,166	1.捐助、補助與獎助	2,652,040	2,803,727	**一、捐助個人270,000千元(科技計畫)：** (一)太陽能熱水系統推廣270,000千元。 **二、捐助國內團體1,001,500千元(科技計畫)：** 1.生質能示範20,000 千元。 2.太陽光電材料及設備研發120,000千元。 3.風力發電技術研發139,000千元。

經濟部能源局

石油基金

基金用途明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
				4.生質能源技術開發154,500千元。 5.高效率氫能與燃料電池應用91,000千元。 6.分散式儲能系統及技術研發81,000千元。 7.高效能地熱發電技術研發96,000千元。 8.新及再生能源前瞻技術掃描評估及研發推動65,000千元。 9.海洋能機組研發與關鍵技術開發30,000千元。 10.10kW潮流發電系統開發20,000千元。 11.業界能源科技研究發展185,000千元。 **三、補（協）助政府機關（構）1,380,540千元(非科技計畫)：** 1.偏遠與原住民族及離島地區石油設施、運費及差價補助333,500千元。 2.石油開發技術研究發展105,000千元。 3.獎勵石油及天然氣探勘開發補助505,000千元。 4.直轄市及縣(市)政府辦理石油管理法相關業務44,000千元。 5.加油站汽、柴油油品抽驗補助8,000千元。 6.電動機車推廣補助97,608千元。 7.電動車示範運行補助287,432千元。
461	(五)其他	-	-	
461	1.其他支出	-	-	

經濟部能源局

石油基金

基金用途明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
1,886	**二、一般行政管理計畫**	**1,700**	**1,988**	
216	(一)用人費用	-	288	
216	1.正式員額薪資	-	288	
1,670	(二)服務費用	1,700	1,700	
1,670	1.一般服務費	1,700	1,700	辦理基金收退費、偏遠與原住民族及離島地區補助業務及出納等行政事務經費1,700千元(勞務承攬進用人力3人)。
5,582,428	**總　計**	**5,860,000**	**5,764,836**	

預 算 附 表

經濟部能源局

石油基金

單位(或計畫)成本分析表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本	數量	預算數	說明
政府儲油、石油開發及技術研究計畫	千元			5,858,300	本年度委託辦理健全油氣業務管理、能源政策之研究發展及再生能源開發與推廣等計畫所需經費；捐助個人、財(社)團法人、工商團體及補(協)助政府機關(構)辦理替代能源之研發及油氣探勘開發等所需經費；政府儲油經費。
一般行政管理計畫	千元			1,700	本年度辦理基金收退費、偏遠與原住民族及離島地區補助業務及出納等行政工作所需經費。
合計				5,860,000	

本頁空白

預算參考表

經濟部能源局
石油基金
預計平衡表
中華民國106年12月31日

單位：新臺幣千元

104年12月31日 實際數	科　　目	106年12月31日 預計數	105年12月31日 預計數	比較增減 (一)
5,221,060	資　　產	4,075,352	3,753,736	321,616
5,221,060	流動資產	4,075,352	3,753,736	321,616
4,570,071	現金	3,715,352	3,112,986	602,366
567,253	應收款項	300,000	589,202	-289,202
83,736	預付款項	60,000	51,548	8,452
5,221,060	資產總額	4,075,352	3,753,736	321,616
1,293,714	負　　債	1,320,000	1,021,384	298,616
448,508	流動負債	450,000	418,256	31,744
448,508	應付款項	450,000	418,256	31,744
845,206	其他負債	870,000	603,128	266,872
845,206	什項負債	870,000	603,128	266,872
3,927,346	基　金　餘　額	2,755,352	2,732,352	23,000
3,927,346	基金餘額	2,755,352	2,732,352	23,000
3,927,346	基金餘額	2,755,352	2,732,352	23,000
5,221,060	負債及基金餘額合計	4,075,352	3,753,736	321,616

經濟部能源局

石油基金

5年來主要業務計畫分析表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預算數	說明
本年度預算數	千元				
政府儲油、石油開發及技術研究計畫	千元			5,858,300	
上年度預算數	千元				
政府儲油、石油開發及技術研究計畫	千元			5,762,848	
前年度決算數	千元				
政府儲油、石油開發及技術研究計畫	千元			5,580,542	
103年度決算數	千元				
政府儲油、石油開發及技術研究計畫	千元			5,139,744	
102年度決算數	千元				
政府儲油、石油開發及技術研究計畫	千元			5,443,503	

經濟部能源局
石油基金
員工人數彙計表
中華民國106年度

單位：人

科　　目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(－)數	本年度最高可進用員額數	說　　明
兼任人員	14	-14	-	
管理會委員	13	-13	-	
其他兼任人員	1	-1	-	
總　　計	**14**	**-14**	**-**	

註：1.本基金另於服務費用編列處理行政事務之勞務承攬進用人力3人。
2.配合「石油基金收支保管及運用辦法」刪除設置管理會之規定，減列相關兼職人員員額。

經濟部能源局
石油基金
用人費用彙計表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	獎金		退休及卹償金	福利費		合計	兼任人員用人費用	總計
				年終獎金	考績獎金	退休金	分擔保險費	其他			
一般行政管理計畫	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理會委員		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

註：本基金另於服務費用編列處理行政事務之勞務承攬1,700千元。

經濟部能源局

石油基金

各項費用彙計表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數			
			合計	政府儲油、石油開發及技術研究計畫	一般行政管理計畫	一般建築及設備計畫
216	**288**	**用人費用**	-	-	-	-
216	288	正式員額薪資	-	-	-	-
740,282	**777,049**	**服務費用**	**744,458**	**742,758**	**1,700**	-
-	-	郵電費	-	-	-	-
702	712	旅運費	712	712	-	-
-	-	印刷裝訂與廣告費	-	-	-	-
-	-	修理保養及保固費	-	-	-	-
1,670	1,700	一般服務費	1,700	-	1,700	-
737,911	774,637	專業服務費	742,046	742,046	-	-
1	-	**材料及用品費**	-	-	-	-
1	-	用品消耗	-	-	-	-
2,167,302	**2,183,772**	**租金、償債與利息**	**2,463,502**	**2,463,502**	-	-
-	-	房租	-	-	-	-
-	-	交通及運輸設備租金	-	-	-	-
2,167,302	2,183,772	什項設備租金	2,463,502	2,463,502	-	-
2,674,166	**2,803,727**	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	**2,652,040**	**2,652,040**	-	-
2,674,166	2,803,727	捐助、補助與獎助	2,652,040	2,652,040	-	-
461	-	**其他**	-	-	-	-
461	-	其他支出	-	-	-	-
5,582,428	**5,764,836**	**合計**	**5,860,000**	**5,858,300**	**1,700**	-

本頁空白

附　　錄

經濟部能源局

石油基金

固定項目明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項　　目	期初餘額	本年度增加	本年度減少	期末餘額	說　　明
資產	16,027	-	-	16,027	
機械及設備	10,353	-	-	10,353	
交通及運輸設備	16	-	-	16	
什項設備	713	-	-	713	
電腦軟體	4,945	-	-	4,945	
資產總額	16,027	-	-	16,027	
負債	-	-	-	-	
長期債務	-	-	-	-	
負債總額	-	-	-	-	

本頁空白