

石 油 基 金

會 計 月 報

中華民國 112 年 6 月份

主辦會計人員

主計室主任 杜靜宜

基金主持人

能源局長 游振偉(丙)

目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、基金來源、用途及餘絀表	第 1-2	頁
---------------------	-------	---

貳、附屬表

一、主要業務計畫執行明細表	第 3	頁
二、資本資產明細表	第 4	頁
三、用途別明細表	第 5	頁
四、統計所需項目明細表	第 6	頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 7-8	頁
二、收入支出表.....	第 9	頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表	第 10	頁
----------------------	------	---

石油基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年6月份

單位：新臺幣元

項 目 名 稱		符 號	本 年 度				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數				
			行 政 院 核 定 數	本 月		比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				實 際 數	預 算 數	金 額	%			金 額	%
一、基金來源	4	8,736,439,000	-608,987,500	433,082,000	-1,042,069,500	-240.62	5,295,980,375	4,621,147,000	674,833,375	14.60	
1.徵收及依法分配收入	41	4,845,000,000	-1,117,006,199	128,393,000	-1,245,399,199	-969.99	2,127,577,271	1,865,809,000	261,768,271	14.03	
(1)石油業務管理收入	41F	4,845,000,000	-1,117,006,199	128,393,000	-1,245,399,199	-969.99	2,127,577,271	1,865,809,000	261,768,271	14.03	
2.財產收入	45	36,596,000	7,959,119	4,689,000	3,270,119	69.74	10,361,871	11,338,000	-976,129	-8.61	
(1)權利金收入	453	19,025,000	-	-	-	-	342,857	4,756,000	-4,413,143	-92.79	
(2)利息收入	454	17,571,000	7,959,119	4,689,000	3,270,119	69.74	10,019,014	6,582,000	3,437,014	52.22	
3.政府撥入收入	46	3,678,000,000	500,000,000	300,000,000	200,000,000	66.67	3,144,000,000	2,744,000,000	400,000,000	14.58	
(1)公庫撥款收入	462	3,678,000,000	500,000,000	300,000,000	200,000,000	66.67	3,144,000,000	2,744,000,000	400,000,000	14.58	
4.其他收入	4Y	176,843,000	59,580	-	59,580	-	14,041,233	-	14,041,233	-	
(1)雜項收入	4YY	176,843,000	59,580	-	59,580	-	14,041,233	-	14,041,233	-	
二、基金用途	5	9,286,902,000	797,731,701	396,660,000	401,071,701	101.11	4,147,242,732	4,042,330,000	104,912,732	2.60	
1.政府儲油、石油開發及技術研究計畫	51	9,285,026,000	797,633,412	396,530,000	401,103,412	101.15	4,146,656,815	4,041,675,000	104,981,815	2.60	
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(2)其他		9,285,026,000	797,633,412	396,530,000	401,103,412	101.15	4,146,656,815	4,041,675,000	104,981,815	2.60	
2.一般行政管理計畫	52	1,876,000	98,289	130,000	-31,711	-24.39	585,917	655,000	-69,083	-10.55	
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(2)其他		1,876,000	98,289	130,000	-31,711	-24.39	585,917	655,000	-69,083	-10.55	
三、本期賸餘(短絀-)	6	-550,463,000	-1,406,719,201	36,422,000	-1,443,141,201	-3,962.28	1,148,737,643	578,817,000	569,920,643	98.46	
四、期初基金餘額	71	763,285,000					1,850,046,752	763,285,000	1,086,761,752	142.38	
五、解繳公庫	72										
六、期末基金餘額	73	212,822,000					2,998,784,395	1,342,102,000	1,656,682,395	123.44	

石油基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年6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-608,987,500元，較分配預算數433,082,000元，減少1,042,069,500元，約240.62%，主要係估列台灣中油、台塑石化公司112年度上半年進口油品徵收應退費款較預計增加所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數5,295,980,375元，較累計分配預算數4,621,147,000元，增加674,833,375元，約14.60%，主要係住宅能效提升計畫公庫撥款收入由7月提前至本月收取所致。

二、基金用途：

- (一) 本月實際數797,731,701元，較分配預算數396,660,000元，增加401,071,701元，約101.11%，主要係住宅能效提升計畫執行進度超前所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數4,147,242,732元，較累計分配預算數4,042,330,000元，增加104,912,732元，約2.60%。

三、本期賸餘(短絀)：

- (一) 本月實際短絀1,406,719,201元，與分配預算賸餘36,422,000元比較，反餘為絀，主要係估列台灣中油、台塑石化公司112年度上半年進口油品徵收應退費款較預計增加所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際賸餘1,148,737,643元，較累計分配預算賸餘578,817,000元，增加賸餘569,920,643元，約98.46%，主要係住宅能效提升計畫公庫撥款收入由7月提前至本月收取所致。

石油基金
主要業務計畫執行明細表

中華民國112年6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	%
政府儲油、石油開發 及技術研究計畫	元	本月數				797,633,412	396,530,000	401,103,412	101.15
		累計數				4,146,656,815	4,041,675,000	104,981,815	2.60
合 計		本月數				797,633,412	396,530,000	401,103,412	101.15
		累計數				4,146,656,815	4,041,675,000	104,981,815	2.60

石油基金
資本資產明細表
中華民國112年6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		
資產	7,135,821	6,928,489	-	3,866,665	-3,826,665	167,332
非理財目的之長期投資	136,000	-	-	-	-	136,000
土地	-	-	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-
機械及設備	6,516,665	6,450,165	-	3,866,665	-3,826,665	26,500
交通及運輸設備	16,000	15,840	-	-	-	160
雜項設備	467,156	462,484	-	-	-	4,672
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-
電腦軟體	-	-	-	-	-	-
權利	-	-	-	-	-	-
遞耗資產	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-

石油基金
用途別明細表
中華民國112年6月份

單位：新臺幣元

編號	業務計畫及用途別科目	本月份實際數	本年度截至本月份累計數	備註
51	政府儲油、石油開發及技術研究計畫	797,633,412	4,146,656,815	
2	服務費用	788,500	451,317,893	
23	旅運費	-	9,465	
232	國外旅費	-	9,465	
28	專業服務費	652,000	430,808,013	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	2,500	
286	委託調查研究費	-	84,197,391	
287	委託檢驗(定)試驗認證費	-	35,000,000	
28A	電腦軟體服務費	-	6,469,423	
28Y	其他專業服務費	652,000	305,138,699	
2A	媒體政策及業務宣導費	136,500	6,866,017	
2A1	媒體政策及業務宣導費	136,500	6,866,017	
2B	推展費	-	13,634,398	
2B1	推展費	-	13,634,398	
4	租金、償債、利息及相關手續費	-	558,065,125	
45	什項設備租金	-	558,065,125	
451	什項設備租金	-	558,065,125	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	796,792,015	3,136,880,047	
72	捐助、補助與獎助	796,792,015	3,136,880,047	
721	補(協)助政府機關(構)	16,688,046	1,268,131,634	
722	捐助國內團體	31,984,969	370,212,413	
724	捐助個人	748,119,000	1,498,536,000	
73	分擔	-	-	
73Y	分擔其他費用	-	-	
9	其他	52,897	393,750	
91	其他支出	52,897	393,750	
91Y	其他	52,897	393,750	
52	一般行政管理計畫	98,289	585,917	
2	服務費用	98,289	585,917	
27	一般服務費	98,289	585,917	
279	外包費	98,289	585,917	
	合 計	797,731,701	4,147,242,732	

石油基金
統計所需項目明細表

中華民國112年6月份

單位：新臺幣千元

科 目 名 稱	本 年 度 行 政 院 核 定 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數	
		實 際 數	預 算 數
統計所需項目	6,157,197	3,136,883	3,002,159
員工通勤交通費	-	-	-
義工服務費	-	-	-
計時與計件人員酬金	-	-	-
專技人員酬金	-	-	-
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	3	-
一般土地租金	-	-	-
補（協）助政府機關（構）	2,920,355	1,268,132	1,257,259
捐助國內團體	1,316,842	370,212	493,300
捐助私校	-	-	-
捐助個人	1,920,000	1,498,536	1,251,600
對外國之捐助	-	-	-

石油基金
平衡表

中華民國112年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	4,971,974,689.00	100.00	負債	1,973,022,962.00	39.68
一、流動資產	4,971,807,357.00	100.00	一、流動負債	28,980,432.00	0.58
1.現金	4,334,780,838.00	87.18	1.應付款項	28,980,432.00	0.58
銀行存款	4,334,780,838.00	87.18	應付費用	28,980,432.00	0.58
2.應收款項	151,644,168.00	3.05	2.預收款項	-	-
應收帳款	-	-	預收收入	-	-
備抵呆帳－應收帳款(-)	-	-	其他預收款	-	-
應收利息	-	-	二、其他負債	1,944,042,530.00	39.10
其他應收款	151,644,168.00	3.05	1.什項負債	1,944,042,530.00	39.10
3.預付款項	485,382,351.00	9.76	應付退休及離職金	-	-
預付費用	485,382,351.00	9.76	應付代管資產	-	-
其他預付款	-	-	暫收及待結轉帳項	1,944,042,530.00	39.10
二、長期投資	136,000.00	0.00	淨資產	2,998,951,727.00	60.32
1.其他長期投資	136,000.00	0.00	一、淨資產	2,998,951,727.00	60.32
其他長期投資	136,000.00	0.00	1.淨資產	2,998,951,727.00	60.32
			累積餘額	1,850,254,084.00	37.21
			本期賸餘	1,148,697,643.00	23.10

石油基金

平衡表

中華民國112年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
三、固定資產	31,332.00	0.00			
1.機械及設備	26,500.00	0.00			
機械及設備	2,650,000.00	0.05			
累計折舊-機械及設備	-2,623,500.00	-0.05			
2.交通及運輸設備	160.00	0.00			
交通及運輸設備	16,000.00	0.00			
累計折舊-交通及運輸設備	-15,840.00	-0.00			
3.雜項設備	4,672.00	0.00			
雜項設備	467,156.00	0.01			
累計折舊-雜項設備	-462,484.00	-0.01			
合 計	4,971,974,689.00	100.00	合 計	4,971,974,689.00	100.00

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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
收入支出表
中華民國112年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	-608,987,500	5,295,980,375
徵收及依法分配收入	-1,117,006,199	2,127,577,271
石油業務管理收入	-1,117,006,199	2,127,577,271
財產收益	7,959,119	10,361,871
財產孳息收入	7,959,119	10,361,871
政府撥入收入	500,000,000	3,144,000,000
公庫撥款收入	500,000,000	3,144,000,000
其他收入	59,580	14,041,233
雜項收入	59,580	14,041,233
支出	797,771,701	4,147,282,732
業務支出	886,789	1,009,968,935
業務支出	886,789	1,009,968,935
獎補助支出	796,792,015	3,136,880,047
補(協)助政府機關(構)	16,688,046	1,268,131,634
捐助國內團體	31,984,969	370,212,413
其他獎補助	748,119,000	1,498,536,000
財產損失	40,000	40,000
財產交易損失	40,000	40,000
其他支出	52,897	393,750
其他支出	52,897	393,750
本期賸餘(短絀)	-1,406,759,201	1,148,697,643
期初淨資產		1,850,254,084
解繳公庫		
期末淨資產		2,998,951,727

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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112年1月1日至112年6月30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	5,295,980,375	-	5,295,980,375	收入
徵收及依法分配收入	2,127,577,271	-	2,127,577,271	徵收及依法分配收入
財產收入	10,361,871	-	10,361,871	財產收益
政府撥入收入	3,144,000,000	-	3,144,000,000	政府撥入收入
其他收入	14,041,233	-	14,041,233	其他收入
基金用途	4,147,242,732	40,000	4,147,282,732	支出
服務費用	451,903,810	-	451,903,810	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	558,065,125	-	558,065,125	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	-	-	-	業務支出
捐助、補助與獎助	3,136,880,047	-	3,136,880,047	獎補助支出
資產短絀	-	40,000	40,000	財產損失
其他	393,750	-	393,750	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,148,737,643	-40,000	1,148,697,643	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,850,046,752	207,332	1,850,254,084	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	2,998,784,395	167,332	2,998,951,727	期末淨資產