

石 油 基 金

會 計 月 報

中華民國 113 年 2 月份

主辦會計人員

主計室主任 杜靜宜

基金主持人

能源署署長 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113年2月份

單位：新臺幣元

項 目 名 稱	符 號	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月				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	%
一、基金來源	4	11,905,761,000	3,149,729,284	3,137,555,000	12,174,284	0.39	5,701,948,495	5,419,980,000	281,968,495	5.20
1.徵收及依法分配收入	41	4,707,071,000	683,441,914	235,355,000	448,086,914	190.39	1,232,070,477	517,780,000	714,290,477	137.95
(1)石油業務管理收入	41F	4,707,071,000	683,441,914	235,355,000	448,086,914	190.39	1,232,070,477	517,780,000	714,290,477	137.95
2.財產收入	45	41,455,000	156,361	-	156,361	-	2,682,350	-	2,682,350	-
(1)權利金收入	453	13,308,000	-	-	-	-	400,000	-	400,000	-
(2)利息收入	454	28,147,000	156,361	-	156,361	-	2,282,350	-	2,282,350	-
3.政府撥入收入	46	6,978,000,000	2,466,000,000	2,902,200,000	-436,200,000	-15.03	4,466,000,000	4,902,200,000	-436,200,000	-8.90
(1)公庫撥款收入	462	6,978,000,000	2,466,000,000	2,902,200,000	-436,200,000	-15.03	4,466,000,000	4,902,200,000	-436,200,000	-8.90
4.其他收入	4Y	179,235,000	131,009	-	131,009	-	1,195,668	-	1,195,668	-
(1)雜項收入	4YY	179,235,000	131,009	-	131,009	-	1,195,668	-	1,195,668	-
二、基金用途	5	9,992,029,000	815,196,857	1,713,997,000	-898,800,143	-52.44	866,065,950	2,131,997,000	-1,265,931,050	-59.38
1.政府儲油、石油開發及技術研究計畫	51	9,990,153,000	815,057,498	1,713,867,000	-898,809,502	-52.44	865,926,591	2,131,867,000	-1,265,940,409	-59.38
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		9,990,153,000	815,057,498	1,713,867,000	-898,809,502	-52.44	865,926,591	2,131,867,000	-1,265,940,409	-59.38
2.一般行政管理計畫	52	1,876,000	139,359	130,000	9,359	7.20	139,359	130,000	9,359	7.20
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		1,876,000	139,359	130,000	9,359	7.20	139,359	130,000	9,359	7.20
三、本期騰餘(短絀-)	6	1,913,732,000	2,334,532,427	1,423,558,000	910,974,427	63.99	4,835,882,545	3,287,983,000	1,547,899,545	47.08
四、期初基金餘額	71	-1,455,665,000					-426,167,562	-1,455,665,000	1,029,497,438	-70.72
五、解繳公庫	72									
六、期末基金餘額	73	458,067,000					4,409,714,983	1,832,318,000	2,577,396,983	140.66

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

中華民國113年2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3,149,729,284元，較分配預算數3,137,555,000元，增加12,174,284元，約0.39%。

(二) 本年度截至本月份累計實際數5,701,948,495元，較累計分配預算數5,419,980,000元，增加281,968,495元，約5.20%，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815,196,857元，較分配預算數1,713,997,000元，減少898,800,143元，約52.44%，主要係電動機車產業環境增值補助計畫執行進度未如預期，及住宅能效提升計畫依民眾申請案件數執行，惟本月未及辦理預付款核銷轉正所致。

(二) 本年度截至本月份累計實際數866,065,950元，較累計分配預算數2,131,997,000元，減少1,265,931,050元，約59.38%，主要係電動機車產業環境增值補助計畫執行進度未如預期，及住宅能效提升計畫依民眾申請案件數執行，惟本月未及辦理預付款核銷轉正所致。

三、本期賸餘(短絀)：

(一) 本月實際賸餘2,334,532,427元，較分配預算賸餘1,423,558,000元，增加賸餘910,974,427元，約63.99%，主要係電動機車產業環境增值補助計畫執行進度未如預期，及住宅能效提升計畫依民眾申請案件數執行，惟本月未及辦理預付款核銷轉正所致。

(二) 本年度截至本月份累計實際賸餘4,835,882,545元，較累計分配預算賸餘3,287,983,000元，增加賸餘1,547,899,545元，約47.08%，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，與電動機車產業環境增值補助計畫執行進度未如預期，及住宅能效提升計畫依民眾申請案件數執行，惟本月未及辦理預付款核銷轉正所致。

石油基金
主要業務計畫執行明細表
 中華民國113年2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				815,057,498	1,713,867,000	-898,809,502	-52.44
		累計數				865,926,591	2,131,867,000	-1,265,940,409	-59.38
合 計		本月數				815,057,498	1,713,867,000	-898,809,502	-52.44
		累計數				865,926,591	2,131,867,000	-1,265,940,409	-59.38

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8億6,592萬6,591元，較累計分配預算數21億3,186萬7,000元，減少12億6,594萬409元，減幅59.38%，主要係電動機車產業環境加值補助計畫執行進度未如預期，及住宅能效提升計畫依民眾申請案件數執行，惟本月未及辦理預付款核銷轉正所致。

石油基金
資本資產明細表
中華民國113年2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	3,269,156	-3,101,824	-	-	-	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	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
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113年2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	815,057,498	865,926,591	
2	服務費用	24,878,200	35,343,340	
23	旅運費	-	-	
232	國外旅費	-	-	
28	專業服務費	23,524,200	33,344,340	
286	委託調查研究費	3,900,000	3,900,000	
287	委託檢驗(定)試驗認證費	-	-	
28A	電腦軟體服務費	-	-	
28Y	其他專業服務費	19,624,200	29,444,340	
2A	媒體政策及業務宣導費	-	-	
2A1	媒體政策及業務宣導費	-	-	
2B	推展費	1,354,000	1,999,000	
2B1	推展費	1,354,000	1,999,000	
4	租金、償債、利息及相關手續費	-	-	
45	什項設備租金	-	-	
451	什項設備租金	-	-	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	790,001,100	830,358,600	
72	捐助、補助與獎助	790,001,100	830,358,600	
721	補(協)助政府機關(構)	514,833,700	555,191,200	
722	捐助國內團體	1,100,400	1,100,400	
724	捐助個人	274,067,000	274,067,000	
73	分擔	-	-	
73Y	分擔其他費用	-	-	
9	其他	178,198	224,651	
91	其他支出	178,198	224,651	
91Y	其他	178,198	224,651	
52	一般行政管理計畫	139,359	139,359	
2	服務費用	139,359	139,359	
27	一般服務費	139,359	139,359	
279	外包費	139,359	139,359	
	合 計	815,196,857	866,065,950	

石油基金
統計所需項目明細表

中華民國113年2月份

單位：新臺幣千元

科 目 名 稱	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數	
		實 際 數	預 算 數
統計所需項目	6,747,628	830,358	2,073,165
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	-	-	-
一般土地租金	-	-	-
補（協）助政府機關（構）	3,006,667	555,191	992,155
捐助國內團體	1,322,961	1,100	163,010
捐助私校	-	-	-
捐助個人	2,418,000	274,067	918,000
對外國之捐助	-	-	-

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

平衡表

中華民國113年2月29日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	5,999,420,809.00	100.00	負債	1,589,538,494.00	26.49
一、流動資產	5,999,253,477.00	100.00	一、流動負債	311,447,272.00	5.19
1.現金	5,285,005,234.00	88.09	1.應付款項	311,447,272.00	5.19
銀行存款	5,285,005,234.00	88.09	應付費用	311,447,272.00	5.19
2.應收款項	154,915,243.00	2.58	2.預收款項	-	-
應收利息	-	-	二、其他負債	1,278,091,222.00	21.30
其他應收款	154,915,243.00	2.58	1.什項負債	1,278,091,222.00	21.30
3.預付款項	559,333,000.00	9.32	應付退休及離職金	-	-
預付費用	559,333,000.00	9.32	應付代管資產	-	-
其他預付款	-	-	暫收及待結轉帳項	1,278,091,222.00	21.30
二、長期投資	136,000.00	0.00	淨資產	4,409,882,315.00	73.51
1.其他長期投資	136,000.00	0.00	一、淨資產	4,409,882,315.00	73.51
其他長期投資	136,000.00	0.00	1.淨資產	4,409,882,315.00	73.51
			累積餘額	-426,000,230.00	-7.10
			本期賸餘	4,835,882,545.00	80.61

石油基金
平衡表

中華民國113年2月29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	0.04			
累計折舊-機械及設備	-2,623,500.00	-0.04			
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	5,999,420,809.00	100.00	合 計	5,999,420,809.00	100.00

註：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

收入支出表

中華民國113年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,149,729,284	5,701,948,495
徵收及依法分配收入	683,441,914	1,232,070,477
石油業務管理收入	683,441,914	1,232,070,477
財產收益	156,361	2,682,350
財產孳息收入	156,361	2,682,350
財產交易利益	-	-
政府撥入收入	2,466,000,000	4,466,000,000
公庫撥款收入	2,466,000,000	4,466,000,000
其他收入	131,009	1,195,668
雜項收入	131,009	1,195,668
支出	815,196,857	866,065,950
業務支出	25,017,559	35,482,699
業務支出	25,017,559	35,482,699
獎補助支出	790,001,100	830,358,600
補(協)助政府機關(構)	514,833,700	555,191,200
捐助國內團體	1,100,400	1,100,400
其他獎補捐助	274,067,000	274,067,000
其他支出	178,198	224,651
其他支出	178,198	224,651
本期賸餘(短絀)	2,334,532,427	4,835,882,545
期初淨資產		-426,000,230
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		4,409,882,315

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113年1月1日至113年2月29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	5,701,948,495	-	5,701,948,495	收入
徵收及依法分配收入	1,232,070,477	-	1,232,070,477	徵收及依法分配收入
財產收入	2,682,350	-	2,682,350	財產收益
政府撥入收入	4,466,000,000	-	4,466,000,000	政府撥入收入
其他收入	1,195,668	-	1,195,668	其他收入
基金用途	866,065,950	-	866,065,950	支出
服務費用	35,482,699	-	35,482,699	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	-	-		
會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費	-	-		
捐助、補助與獎助	830,358,600	-	830,358,600	獎補助支出
資產短絀	-	-	-	財產損失
其他	224,651	-	224,651	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,835,882,545	-	4,835,882,545	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
期末基金餘額	4,409,714,983	167,332	4,409,882,315	期末淨資產