

# 石 油 基 金

## 會 計 月 報

中華民國 113 年 4 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4月份

單位：新臺幣元

項 目 名 稱	符 號	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數				比 較 增 減			
			本 實 際 數	本 預 算 數	比 較 增 減		本 實 際 數	本 預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
一、基金來源	4	11,905,761,000	751,791,657	166,747,000	585,044,657	350.86	8,586,374,862	7,147,615,000	1,438,759,862	20.13
1.徵收及依法分配收入	41	4,707,071,000	746,629,819	164,747,000	581,882,819	353.20	2,373,379,431	941,415,000	1,431,964,431	152.11
(1)石油業務管理收入	41F	4,707,071,000	746,629,819	164,747,000	581,882,819	353.20	2,373,379,431	941,415,000	1,431,964,431	152.11
2.財產收入	45	41,455,000	2,016,949	2,000,000	16,949	0.85	5,159,368	4,000,000	1,159,368	28.98
(1)權利金收入	453	13,308,000	1,014,000	-	1,014,000	-	1,414,000	-	1,414,000	-
(2)利息收入	454	28,147,000	1,002,949	2,000,000	-997,051	-49.85	3,745,368	4,000,000	-254,632	-6.37
3.政府撥入收入	46	6,978,000,000	-	-	-	-	6,202,200,000	6,202,200,000	-	-
(1)公庫撥款收入	462	6,978,000,000	-	-	-	-	6,202,200,000	6,202,200,000	-	-
4.其他收入	4Y	179,235,000	3,144,889	-	3,144,889	-	5,636,063	-	5,636,063	-
(1)雜項收入	4YY	179,235,000	3,144,889	-	3,144,889	-	5,636,063	-	5,636,063	-
二、基金用途	5	9,992,029,000	766,399,587	881,703,000	-115,303,413	-13.08	2,696,518,751	3,745,002,000	-1,048,483,249	-28.00
1.政府儲油、石油開發及技術研究計畫	51	9,990,153,000	766,399,587	881,573,000	-115,173,413	-13.06	2,696,240,062	3,744,612,000	-1,048,371,938	-28.00
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		9,990,153,000	766,399,587	881,573,000	-115,173,413	-13.06	2,696,240,062	3,744,612,000	-1,048,371,938	-28.00
2.一般行政管理計畫	52	1,876,000	-	130,000	-130,000	-100.00	278,689	390,000	-111,311	-28.54
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		1,876,000	-	130,000	-130,000	-100.00	278,689	390,000	-111,311	-28.54
三、本期賸餘(短絀-)	6	1,913,732,000	-14,607,930	-714,956,000	700,348,070	-97.96	5,889,856,111	3,402,613,000	2,487,243,111	73.10
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					5,463,688,549	1,946,948,000	3,516,740,549	180.63

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4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751,791,657元，較分配預算數166,747,000元，增加585,044,657元，約350.86%，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8,586,374,862元，較累計分配預算數7,147,615,000元，增加1,438,759,862元，約20.13%，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766,399,587元，較分配預算數881,703,000元，減少115,303,413元，約13.08%，主要係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2,696,518,751元，較累計分配預算數3,745,002,000元，減少1,048,483,249元，約28.00%，主要係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) 本月實際短絀14,607,930元，較分配預算短絀714,956,000元，減少短絀700,348,070元，約97.96%，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，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5,889,856,111元，較累計分配預算賸餘3,402,613,000元，增加賸餘2,487,243,111元，約73.10%，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，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4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				766,399,587	881,573,000	-115,173,413	-13.06
		累計數				2,696,240,062	3,744,612,000	-1,048,371,938	-28.00
合 計		本月數				766,399,587	881,573,000	-115,173,413	-13.06
		累計數				2,696,240,062	3,744,612,000	-1,048,371,938	-28.00

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26億9,624萬62元，較累計分配預算數37億4,461萬2,000元，減少10億4,837萬1,938元，減幅28.00%，主要係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4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4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
<b>51</b>	<b>政府儲油、石油開發及技術研究計畫</b>	<b>766,399,587</b>	<b>2,696,240,062</b>	
<b>2</b>	<b>服務費用</b>	<b>107,046,586</b>	<b>258,228,501</b>	
23	旅運費	230,796	230,796	
232	國外旅費	230,796	230,796	
28	專業服務費	104,650,983	252,357,898	
286	委託調查研究費	9,685,790	33,520,790	
287	委託檢驗(定)試驗認證費	-	10,500,000	
28A	電腦軟體服務費	435,000	435,000	
28Y	其他專業服務費	94,530,193	207,902,108	
2A	媒體政策及業務宣導費	1,735,807	1,985,807	
2A1	媒體政策及業務宣導費	1,735,807	1,985,807	
2B	推展費	429,000	3,654,000	
2B1	推展費	429,000	3,654,000	
<b>4</b>	<b>租金、償債、利息及相關手續費</b>	<b>283,320,750</b>	<b>283,320,750</b>	
45	什項設備租金	283,320,750	283,320,750	
451	什項設備租金	283,320,750	283,320,750	
<b>7</b>	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	<b>375,573,123</b>	<b>2,153,976,348</b>	
72	捐助、補助與獎助	375,573,123	2,153,976,348	
721	補(協)助政府機關(構)	19,184,628	1,022,954,453	
722	捐助國內團體	261,104,495	277,954,895	
724	捐助個人	95,284,000	853,067,000	
73	分擔	-	-	
73Y	分擔其他費用	-	-	
<b>9</b>	<b>其他</b>	<b>459,128</b>	<b>714,463</b>	
91	其他支出	459,128	714,463	
91Y	其他	459,128	714,463	
<b>52</b>	<b>一般行政管理計畫</b>	<b>-</b>	<b>278,689</b>	
<b>2</b>	<b>服務費用</b>	<b>-</b>	<b>278,689</b>	
27	一般服務費	-	278,689	
279	外包費	-	278,689	
	<b>合 計</b>	<b>766,399,587</b>	<b>2,696,518,751</b>	

石油基金  
統計所需項目明細表

中華民國113年4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	2,153,976	3,221,207
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	1,022,954	1,002,695
捐助國內團體	1,322,961	277,955	300,512
捐助私校	-	-	-
捐助個人	2,418,000	853,067	1,918,000
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4月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
<b>資產</b>	<b>5,652,872,632.00</b>	100.00	<b>負債</b>	<b>189,016,751.00</b>	3.34
<b>一、流動資產</b>	<b>5,652,705,300.00</b>	100.00	<b>一、流動負債</b>	<b>93,110,858.00</b>	1.65
1.現金	4,504,530,564.00	79.69	1.應付款項	93,110,858.00	1.65
銀行存款	4,504,530,564.00	79.69	應付費用	93,110,858.00	1.65
2.應收款項	151,199,327.00	2.67	2.預收款項	-	-
應收利息	-	-	<b>二、其他負債</b>	<b>95,905,893.00</b>	1.70
其他應收款	151,199,327.00	2.67	1.什項負債	95,905,893.00	1.70
3.預付款項	996,975,409.00	17.64	應付退休及離職金	-	-
預付費用	996,975,409.00	17.64	應付代管資產	-	-
其他預付款	-	-	暫收及待結轉帳項	95,905,893.00	1.70
<b>二、長期投資</b>	<b>136,000.00</b>	0.00	<b>淨資產</b>	<b>5,463,855,881.00</b>	96.66
1.其他長期投資	136,000.00	0.00	<b>一、淨資產</b>	<b>5,463,855,881.00</b>	96.66
其他長期投資	136,000.00	0.00	1.淨資產	5,463,855,881.00	96.66
			累積餘額	-426,000,230.00	-7.54
			本期賸餘	5,889,856,111.00	104.19

**石油基金**  
**平衡表**

中華民國113年4月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
<b>三、固定資產</b>	<b>31,332.00</b>	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			
<b>合    計</b>	<b>5,652,872,632.00</b>	100.00	<b>合    計</b>	<b>5,652,872,632.00</b>	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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
<b>收入</b>	<b>751,791,657</b>	<b>8,586,374,862</b>
徵收及依法分配收入	746,629,819	2,373,379,431
石油業務管理收入	746,629,819	2,373,379,431
財產收益	2,016,949	5,159,368
財產孳息收入	2,016,949	5,159,368
財產交易利益	-	-
政府撥入收入	-	6,202,200,000
公庫撥款收入	-	6,202,200,000
其他收入	3,144,889	5,636,063
雜項收入	3,144,889	5,636,063
<b>支出</b>	<b>766,399,587</b>	<b>2,696,518,751</b>
業務支出	390,367,336	541,827,940
業務支出	390,367,336	541,827,940
獎補助支出	375,573,123	2,153,976,348
補(協)助政府機關(構)	19,184,628	1,022,954,453
捐助國內團體	261,104,495	277,954,895
其他獎補捐助	95,284,000	853,067,000
其他支出	459,128	714,463
其他支出	459,128	714,463
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>-14,607,930</b>	<b>5,889,856,111</b>
<b>期初淨資產</b>		<b>-426,000,230</b>
<b>解繳公庫</b>		
<b>淨資產調整數</b>		
<b>期末淨資產</b>		<b>5,463,855,881</b>

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4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
<b>基金來源</b>	<b>8,586,374,862</b>	-	<b>8,586,374,862</b>	<b>收入</b>
徵收及依法分配收入	2,373,379,431	-	2,373,379,431	徵收及依法分配收入
財產收入	5,159,368	-	5,159,368	財產收益
政府撥入收入	6,202,200,000	-	6,202,200,000	政府撥入收入
其他收入	5,636,063	-	5,636,063	其他收入
<b>基金用途</b>	<b>2,696,518,751</b>	-	<b>2,696,518,751</b>	<b>支出</b>
服務費用	258,507,190	283,320,750	541,827,940	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	283,320,750	-283,320,750		
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	2,153,976,348	-	2,153,976,348	獎補助支出
資產短絀	-	-	-	財產損失
其他	714,463	-	714,463	其他支出
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>5,889,856,111</b>	-	<b>5,889,856,111</b>	<b>本期賸餘(短絀)</b>
<b>期初基金餘額</b>	<b>-426,167,562</b>	<b>167,332</b>	<b>-426,000,230</b>	<b>期初淨資產</b>
<b>解繳公庫</b>	-	-	-	<b>解繳公庫</b>
<b>期末基金餘額</b>	<b>5,463,688,549</b>	<b>167,332</b>	<b>5,463,855,881</b>	<b>期末淨資產</b>