

石油基金

會計月報

中華民國113年5月份

主辦會計人員 杜靜宜

基金主持人 游振偉

石油基金

目 次

中華民國 113 年 5 月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表	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 7 頁
二、收入支出表	第 8 至 9 頁
丙、參考表	
預算執行與會計收支對照表	第 10 頁
丁、其他附表	
一、基金用途明細表	第 11 至 12 頁
二、各項費用彙計表	第 13 至 14 頁

石油基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年5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	11,905,761,000	932,763,322	1,119,596,000	-186,832,678	-16.69	9,519,138,184	8,267,211,000	1,251,927,184	15.14
徵收及依法分配收入	4,707,071,000	539,930,931	729,596,000	-189,665,069	-26.00	2,913,310,362	1,671,011,000	1,242,299,362	74.34
石油業務管理收入	4,707,071,000	539,930,931	729,596,000	-189,665,069	-26.00	2,913,310,362	1,671,011,000	1,242,299,362	74.34
財產收入	41,455,000	919,898	2,000,000	-1,080,102	-54.01	6,079,266	6,000,000	79,266	1.32
權利金收入	13,308,000					1,414,000		1,414,000	--
利息收入	28,147,000	919,898	2,000,000	-1,080,102	-54.01	4,665,266	6,000,000	-1,334,734	-22.25
政府撥入收入	6,978,000,000	388,000,000	388,000,000			6,590,200,000	6,590,200,000		
公庫撥款收入	6,978,000,000	388,000,000	388,000,000			6,590,200,000	6,590,200,000		
其他收入	179,235,000	3,912,493		3,912,493	--	9,548,556		9,548,556	--
雜項收入	179,235,000	3,912,493		3,912,493	--	9,548,556		9,548,556	--
基金用途	9,992,029,000	1,630,963,306	1,558,075,000	72,888,306	4.68	4,327,482,057	5,303,077,000	-975,594,943	-18.40
政府儲油、石油開發及技術 研究計畫	9,990,153,000	1,630,826,642	1,557,940,000	72,886,642	4.68	4,327,066,704	5,302,552,000	-975,485,296	-18.40
其他	9,990,153,000	1,630,826,642	1,557,940,000	72,886,642	4.68	4,327,066,704	5,302,552,000	-975,485,296	-18.40
一般行政管理計畫	1,876,000	136,664	135,000	1,664	1.23	415,353	525,000	-109,647	-20.89
其他	1,876,000	136,664	135,000	1,664	1.23	415,353	525,000	-109,647	-20.89
本期賸餘(短絀)	1,913,732,000	-698,199,984	-438,479,000	-259,720,984	59.23	5,191,656,127	2,964,134,000	2,227,522,127	75.15

石油基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年5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	-1,455,665,000					-426,167,562	-1,455,665,000	1,029,497,438	-70.72
解繳公庫									
期末基金餘額	458,067,000					4,765,488,565	1,508,469,000	3,257,019,565	215.92

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、用途及餘絀表說明

中華民國113年5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932,763,322元，較分配預算數1,119,596,000元，減少186,832,678元，約16.69%，主要係中油、台塑石化公司進口油品數量較預期減少，石油業務管理收入隨之減少所致。

(二)本年度截至本月份累計實際數9,519,138,184元，較累計分配預算數8,267,211,000元，增加1,251,927,184元，約15.14%，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1,630,963,306元，較分配預算數1,558,075,000元，增加72,888,306元，約4.68%。

(二)本年度截至本月份累計實際數4,327,482,057元，較累計分配預算數5,303,077,000元，減少975,594,943元，約18.40%，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698,199,984元，較分配預算短絀438,479,000元，增加短絀259,720,984元，約59.23%，主要係中油、台塑石化公司進口油品數量較預期減少，石油業務管理收入隨之減少所致。

(二)本年度截至本月份累計實際賸餘5,191,656,127元，較累計分配預算賸餘2,964,134,000元，增加賸餘2,227,522,127元，約75.15%，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5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	元	本月數			--	1,630,826,642	1,557,940,000	72,886,642	4.68
		累計數			--	4,327,066,704	5,302,552,000	-975,485,296	-18.40
		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(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43億2,706萬6,704元, 較累計分配預算數53億255萬2,000元, 減少9億7,548萬5,296元, 減幅18.40%, 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5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113年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	4,966,557,464	100.00	負債	200,901,567	4.05
流動資產	4,966,390,132	100.00	流動負債	52,004,949	1.05
現金	3,466,816,582	69.80	應付款項	52,004,949	1.05
銀行存款	3,466,816,582	69.80	應付費用	52,004,949	1.05
應收款項	150,980,141	3.04	其他負債	148,896,618	3.00
其他應收款	150,980,141	3.04	什項負債	148,896,618	3.00
預付款項	1,348,593,409	27.15	暫收及待結轉帳項	148,896,618	3.00
預付費用	1,348,593,409	27.15	淨資產	4,765,655,897	95.95
長期投資	136,000	0.00	淨資產	4,765,655,897	95.95
其他長期投資	136,000	0.00	淨資產	4,765,655,897	95.95
其他長期投資	136,000	0.00	累積餘額	-426,000,230	-8.58
固定資產	31,332	0.00	本期賸餘	5,191,656,127	104.53
機械及設備	26,500	0.00			
機械及設備	2,650,000	0.05			
累計折舊 - 機械及設備	-2,623,500	-0.05			
交通及運輸設備	160	0.00			
交通及運輸設備	16,000	0.00			

石油基金

收入支出表

中華民國113年5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	932,763,322	9,519,138,184
徵收及依法分配收入	539,930,931	2,913,310,362
石油業務管理收入	539,930,931	2,913,310,362
財產收益	919,898	6,079,266
財產孳息收入	919,898	6,079,266
政府撥入收入	388,000,000	6,590,200,000
公庫撥款收入	388,000,000	6,590,200,000
其他收入	3,912,493	9,548,556
雜項收入	3,912,493	9,548,556
支出	1,630,963,306	4,327,482,057
業務支出	511,831,306	1,053,659,246
業務支出	511,831,306	1,053,659,246
獎補助支出	1,119,132,000	3,273,108,348
補(協)助政府機關(構)	386,200,000	1,409,154,453
捐助國內團體	117,350,000	395,304,895
其他獎補助	615,582,000	1,468,649,000
其他支出		714,463
其他支出		714,463
本期賸餘(短絀)	-698,199,984	5,191,656,127

石油基金 收入支出表

中華民國113年5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
期初淨資產 解繳公庫 淨資產調整數 期末淨資產		-426,000,230 4,765,655,897

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及長期負債等科目, 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5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	9,519,138,184		9,519,138,184	收入
徵收及依法分配收入	2,913,310,362		2,913,310,362	徵收及依法分配收入
財產收入	6,079,266		6,079,266	財產收益
政府撥入收入	6,590,200,000		6,590,200,000	政府撥入收入
其他收入	9,548,556		9,548,556	其他收入
基金用途	4,327,482,057		4,327,482,057	支出
服務費用	493,300,246		1,053,659,246	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	560,359,000			
捐助、補助與獎助	3,273,108,348		3,273,108,348	獎補助支出
其他	714,463		714,463	其他支出
本期賸餘(短絀)	5,191,656,127		5,191,656,127	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
				淨資產調整數
期末基金餘額	4,765,488,565	167,332	4,765,655,897	期末淨資產

註: 1.業務支出1,053,659,246元,係服務費用493,300,246元、租金、償債、利息及相關手續費560,359,000元。

2.期初淨資產較期初基金餘額差異167,332元,係配合會計法刪除第29條,將固定資產及非理財目的之長期投資列入平衡表表達所致。

石油基金

基金用途明細表

中華民國113年5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	9,990,153,000	5,302,552,000	4,327,066,704	-975,485,296	-18.40
服務費用	937,436,000	458,774,000	492,884,893	34,110,893	7.44
旅運費	4,887,000	310,000	1,487,843	1,177,843	379.95
國外旅費	4,887,000	310,000	1,487,843	1,177,843	379.95
專業服務費	875,149,000	426,621,000	478,919,582	52,298,582	12.26
委託調查研究費	203,458,000	83,569,000	106,322,635	22,753,635	27.23
委託檢驗（定）試驗認證費	72,000,000	35,000,000	35,000,000		
電腦軟體服務費	16,400,000	7,012,000	2,920,816	-4,091,184	-58.35
其他專業服務費	583,291,000	301,040,000	334,676,131	33,636,131	11.17
媒體政策及業務宣導費	23,690,000	11,750,000	6,189,807	-5,560,193	-47.32
媒體政策及業務宣導費	23,690,000	11,750,000	6,189,807	-5,560,193	-47.32
推展費	33,710,000	20,093,000	6,287,661	-13,805,339	-68.71
推展費	33,710,000	20,093,000	6,287,661	-13,805,339	-68.71
租金、償債、利息及相關手續費	2,302,339,000	560,359,000	560,359,000		
雜項設備租金	2,302,339,000	560,359,000	560,359,000		
雜項設備租金	2,302,339,000	560,359,000	560,359,000		

石油基金

基金用途明細表

中華民國113年5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、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,750,378,000	4,283,419,000	3,273,108,348	-1,010,310,652	-23.59
捐助、補助與獎助	6,747,628,000	4,283,419,000	3,273,108,348	-1,010,310,652	-23.59
補（協）助政府機關（構）	3,006,667,000	1,407,827,000	1,409,154,453	1,327,453	0.09
捐助國內團體	1,322,961,000	457,592,000	395,304,895	-62,287,105	-13.61
捐助個人	2,418,000,000	2,418,000,000	1,468,649,000	-949,351,000	-39.26
分擔	2,750,000				
分擔其他費用	2,750,000				
其他			714,463	714,463	--
其他支出			714,463	714,463	--
其他			714,463	714,463	--
一般行政管理計畫	1,876,000	525,000	415,353	-109,647	-20.89
服務費用	1,876,000	525,000	415,353	-109,647	-20.89
一般服務費	1,876,000	525,000	415,353	-109,647	-20.89
外包費	1,876,000	525,000	415,353	-109,647	-20.89
合 計	9,992,029,000	5,303,077,000	4,327,482,057	-975,594,943	-18.40

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

各項費用彙計表

中華民國113年5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	939,312,000	459,299,000	493,300,246	34,001,246	7.40
旅運費	4,887,000	310,000	1,487,843	1,177,843	379.95
國外旅費	4,887,000	310,000	1,487,843	1,177,843	379.95
一般服務費	1,876,000	525,000	415,353	-109,647	-20.89
外包費	1,876,000	525,000	415,353	-109,647	-20.89
專業服務費	875,149,000	426,621,000	478,919,582	52,298,582	12.26
委託調查研究費	203,458,000	83,569,000	106,322,635	22,753,635	27.23
委託檢驗（定）試驗認證費	72,000,000	35,000,000	35,000,000		
電腦軟體服務費	16,400,000	7,012,000	2,920,816	-4,091,184	-58.35
其他專業服務費	583,291,000	301,040,000	334,676,131	33,636,131	11.17
媒體政策及業務宣導費	23,690,000	11,750,000	6,189,807	-5,560,193	-47.32
媒體政策及業務宣導費	23,690,000	11,750,000	6,189,807	-5,560,193	-47.32
推展費	33,710,000	20,093,000	6,287,661	-13,805,339	-68.71
推展費	33,710,000	20,093,000	6,287,661	-13,805,339	-68.71
租金、償債、利息及相關手續費	2,302,339,000	560,359,000	560,359,000		
雜項設備租金	2,302,339,000	560,359,000	560,359,000		

石油基金

各項費用彙計表

中華民國113年5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	2,302,339,000	560,359,000	560,359,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,750,378,000	4,283,419,000	3,273,108,348	-1,010,310,652	-23.59
捐助、補助與獎助	6,747,628,000	4,283,419,000	3,273,108,348	-1,010,310,652	-23.59
補（協）助政府機關（構）	3,006,667,000	1,407,827,000	1,409,154,453	1,327,453	0.09
捐助國內團體	1,322,961,000	457,592,000	395,304,895	-62,287,105	-13.61
捐助個人	2,418,000,000	2,418,000,000	1,468,649,000	-949,351,000	-39.26
分擔	2,750,000				
分擔其他費用	2,750,000				
其他			714,463	714,463	--
其他支出			714,463	714,463	--
其他			714,463	714,463	--
合 計	9,992,029,000	5,303,077,000	4,327,482,057	-975,594,943	-18.40

註：預算數欄，在法定預算公(發)布前，暫按行政院核定數編列。