

石油基金

會計月報

中華民國113年6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 6 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6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	-805,084,764	121,676,000	-926,760,764	-761.66	8,714,053,420	8,388,887,000	325,166,420	3.88
徵收及依法分配收入	4,707,071,000	-815,540,427	117,676,000	-933,216,427	-793.04	2,097,769,935	1,788,687,000	309,082,935	17.28
石油業務管理收入	4,707,071,000	-815,540,427	117,676,000	-933,216,427	-793.04	2,097,769,935	1,788,687,000	309,082,935	17.28
財產收入	41,455,000	10,356,083	4,000,000	6,356,083	158.90	16,435,349	10,000,000	6,435,349	64.35
權利金收入	13,308,000					1,414,000		1,414,000	--
利息收入	28,147,000	10,356,083	4,000,000	6,356,083	158.90	15,021,349	10,000,000	5,021,349	50.21
政府撥入收入	6,978,000,000					6,590,200,000	6,590,200,000		
公庫撥款收入	6,978,000,000					6,590,200,000	6,590,200,000		
其他收入	179,235,000	99,580		99,580	--	9,648,136		9,648,136	--
雜項收入	179,235,000	99,580		99,580	--	9,648,136		9,648,136	--
基金用途	9,992,029,000	72,206,804	253,057,000	-180,850,196	-71.47	4,399,688,861	5,556,134,000	-1,156,445,139	-20.81
政府儲油、石油開發及技術 研究計畫	9,990,153,000	71,945,536	252,927,000	-180,981,464	-71.55	4,399,012,240	5,555,479,000	-1,156,466,760	-20.82
其他	9,990,153,000	71,945,536	252,927,000	-180,981,464	-71.55	4,399,012,240	5,555,479,000	-1,156,466,760	-20.82
一般行政管理計畫	1,876,000	261,268	130,000	131,268	100.98	676,621	655,000	21,621	3.30
其他	1,876,000	261,268	130,000	131,268	100.98	676,621	655,000	21,621	3.30
本期賸餘(短絀)	1,913,732,000	-877,291,568	-131,381,000	-745,910,568	567.75	4,314,364,559	2,832,753,000	1,481,611,559	52.30

石油基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年6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					3,888,196,997	1,377,088,000	2,511,108,997	182.35

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-805,084,764元，較分配預算數121,676,000元，減少926,760,764元，約761.66%，主要係估列台灣中油、台塑石化公司113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8,714,053,420元，較累計分配預算數8,388,887,000元，增加325,166,420元，約3.88%。

二、基金用途：

(一)本月實際數72,206,804元，較分配預算數253,057,000元，減少180,850,196元，約71.47%，主要係風力發電技術研發與獎勵石油及天然氣探勘開發補助等計畫執行進度未如預期所致。

(二)本年度截至本月份累計實際數4,399,688,861元，較累計分配預算數5,556,134,000元，減少1,156,445,139元，約20.81%，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877,291,568元，較分配預算短絀131,381,000元，增加短絀745,910,568元，約567.75%，主要係估列台灣中油、台塑石化公司113年度上半年進口油品徵收應退費款較預計增加，以及風力發電技術研發與獎勵石油及天然氣探勘開發補助等計畫執行進度未如預期，以上增減互抵所致。

(二)本年度截至本月份累計實際賸餘4,314,364,559元，較累計分配預算賸餘2,832,753,000元，增加賸餘1,481,611,559元，約52.30%，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

主要業務計畫執行明細表

中華民國113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
金額	%								
政府儲油、石油開發及技術研究計畫	元	本月數			--	71,945,536	252,927,000	-180,981,464	-71.55
		累計數			--	4,399,012,240	5,555,479,000	-1,156,466,760	-20.82
		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43億9,901萬2,240元, 較累計分配預算數55億5,547萬9,000元, 減少11億5,646萬6,760元, 減幅20.82%, 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		
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6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	5,452,178,966	100.00	負債	1,563,814,637	28.68
流動資產	5,452,011,634	100.00	流動負債	34,172,732	0.63
現金	3,921,248,452	71.92	應付款項	34,172,732	0.63
銀行存款	3,921,248,452	71.92	應付費用	34,172,732	0.63
應收款項	150,244,489	2.76	其他負債	1,529,641,905	28.06
其他應收款	150,244,489	2.76	什項負債	1,529,641,905	28.06
預付款項	1,380,518,693	25.32	暫收及待結轉帳項	1,529,641,905	28.06
預付費用	1,380,518,693	25.32	淨資產	3,888,364,329	71.32
長期投資	136,000	0.00	淨資產	3,888,364,329	71.32
其他長期投資	136,000	0.00	淨資產	3,888,364,329	71.32
其他長期投資	136,000	0.00	累積餘額	-426,000,230	-7.81
固定資產	31,332	0.00	本期賸餘	4,314,364,559	79.13
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 平衡表

中華民國113年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊 - 交通及運輸設備	-15,840	0.00			
雜項設備	4,672	0.00			
雜項設備	467,156	0.01			
累計折舊 - 雜項設備	-462,484	-0.01			
合 計	5,452,178,966	100.00	合 計	5,452,178,966	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6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	-805,084,764	8,714,053,420
徵收及依法分配收入	-815,540,427	2,097,769,935
石油業務管理收入	-815,540,427	2,097,769,935
財產收益	10,356,083	16,435,349
財產孳息收入	10,356,083	16,435,349
政府撥入收入		6,590,200,000
公庫撥款收入		6,590,200,000
其他收入	99,580	9,648,136
雜項收入	99,580	9,648,136
支出	72,206,804	4,399,688,861
業務支出	1,968,268	1,055,627,514
業務支出	1,968,268	1,055,627,514
獎補助支出	70,238,536	3,343,346,884
補(協)助政府機關(構)	9,329,026	1,418,483,479
捐助國內團體	60,909,510	456,214,405
其他獎補捐助		1,468,649,000
其他支出		714,463
其他支出		714,463
本期賸餘(短絀)	-877,291,568	4,314,364,559

石油基金 收入支出表

中華民國113年6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 3,888,364,329

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	8,714,053,420		8,714,053,420	收入
徵收及依法分配收入	2,097,769,935		2,097,769,935	徵收及依法分配收入
財產收入	16,435,349		16,435,349	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	9,648,136		9,648,136	其他收入
基金用途	4,399,688,861		4,399,688,861	支出
服務費用	495,268,514		1,055,627,514	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	3,343,346,884		3,343,346,884	獎補助支出
其他	714,463		714,463	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,314,364,559		4,314,364,559	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	3,888,196,997	167,332	3,888,364,329	期末淨資產

註: 1.業務支出1,055,627,514元,係服務費用495,268,514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6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	5,555,479,000	4,399,012,240	-1,156,466,760	-20.82
服務費用	937,436,000	484,213,000	494,591,893	10,378,893	2.14
旅運費	4,887,000	470,000	1,527,843	1,057,843	225.07
國外旅費	4,887,000	470,000	1,527,843	1,057,843	225.07
專業服務費	875,149,000	451,900,000	480,586,582	28,686,582	6.35
委託調查研究費	203,458,000	101,069,000	106,322,635	5,253,635	5.20
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	3,935,816	-3,076,184	-43.87
其他專業服務費	583,291,000	308,819,000	335,328,131	26,509,131	8.58
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6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	4,510,907,000	3,343,346,884	-1,167,560,116	-25.88
捐助、補助與獎助	6,747,628,000	4,510,907,000	3,343,346,884	-1,167,560,116	-25.88
補（協）助政府機關（構）	3,006,667,000	1,457,827,000	1,418,483,479	-39,343,521	-2.70
捐助國內團體	1,322,961,000	635,080,000	456,214,405	-178,865,595	-28.16
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	655,000	676,621	21,621	3.30
服務費用	1,876,000	655,000	676,621	21,621	3.30
一般服務費	1,876,000	655,000	676,621	21,621	3.30
外包費	1,876,000	655,000	676,621	21,621	3.30
合 計	9,992,029,000	5,556,134,000	4,399,688,861	-1,156,445,139	-20.81

石油基金

各項費用彙計表

中華民國113年6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	484,868,000	495,268,514	10,400,514	2.15
旅運費	4,887,000	470,000	1,527,843	1,057,843	225.07
國外旅費	4,887,000	470,000	1,527,843	1,057,843	225.07
一般服務費	1,876,000	655,000	676,621	21,621	3.30
外包費	1,876,000	655,000	676,621	21,621	3.30
專業服務費	875,149,000	451,900,000	480,586,582	28,686,582	6.35
委託調查研究費	203,458,000	101,069,000	106,322,635	5,253,635	5.20
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	3,935,816	-3,076,184	-43.87
其他專業服務費	583,291,000	308,819,000	335,328,131	26,509,131	8.58
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6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	4,510,907,000	3,343,346,884	-1,167,560,116	-25.88
捐助、補助與獎助	6,747,628,000	4,510,907,000	3,343,346,884	-1,167,560,116	-25.88
補（協）助政府機關（構）	3,006,667,000	1,457,827,000	1,418,483,479	-39,343,521	-2.70
捐助國內團體	1,322,961,000	635,080,000	456,214,405	-178,865,595	-28.16
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	5,556,134,000	4,399,688,861	-1,156,445,139	-20.81