

石油基金

會計月報

中華民國113年9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 9 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9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	%
<b>基金來源</b>	<b>11,905,761,000</b>	<b>582,553,847</b>	<b>901,131,000</b>	<b>-318,577,153</b>	<b>-35.35</b>	<b>10,900,433,299</b>	<b>10,644,978,000</b>	<b>255,455,299</b>	<b>2.40</b>
徵收及依法分配收入	4,707,071,000	580,360,684	753,131,000	-172,770,316	-22.94	4,031,266,095	3,647,978,000	383,288,095	10.51
石油業務管理收入	4,707,071,000	580,360,684	753,131,000	-172,770,316	-22.94	4,031,266,095	3,647,978,000	383,288,095	10.51
財產收入	41,455,000	2,062,431	2,000,000	62,431	3.12	21,184,524	19,000,000	2,184,524	11.50
權利金收入	13,308,000					1,474,000		1,474,000	--
利息收入	28,147,000	2,062,431	2,000,000	62,431	3.12	19,710,524	19,000,000	710,524	3.74
政府撥入收入	6,978,000,000		146,000,000	-146,000,000	-100.00	6,832,000,000	6,978,000,000	-146,000,000	-2.09
公庫撥款收入	6,978,000,000		146,000,000	-146,000,000	-100.00	6,832,000,000	6,978,000,000	-146,000,000	-2.09
其他收入	179,235,000	130,732		130,732	--	15,982,680		15,982,680	--
雜項收入	179,235,000	130,732		130,732	--	15,982,680		15,982,680	--
<b>基金用途</b>	<b>9,992,029,000</b>	<b>395,535,428</b>	<b>349,317,000</b>	<b>46,218,428</b>	<b>13.23</b>	<b>7,023,728,977</b>	<b>7,768,310,000</b>	<b>-744,581,023</b>	<b>-9.58</b>
政府儲油、石油開發及技術研究計畫	9,990,153,000	395,399,589	349,187,000	46,212,589	13.23	7,022,783,801	7,767,265,000	-744,481,199	-9.58
其他	9,990,153,000	395,399,589	349,187,000	46,212,589	13.23	7,022,783,801	7,767,265,000	-744,481,199	-9.58
一般行政管理計畫	1,876,000	135,839	130,000	5,839	4.49	945,176	1,045,000	-99,824	-9.55
其他	1,876,000	135,839	130,000	5,839	4.49	945,176	1,045,000	-99,824	-9.55
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>1,913,732,000</b>	<b>187,018,419</b>	<b>551,814,000</b>	<b>-364,795,581</b>	<b>-66.11</b>	<b>3,876,704,322</b>	<b>2,876,668,000</b>	<b>1,000,036,322</b>	<b>34.76</b>

石油基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年9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					3,450,536,760	1,421,003,000	2,029,533,760	142.82

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9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582,553,847元，較分配預算數901,131,000元，減少318,577,153元，約35.35%，主要係商業服務業節能設備補助計畫公庫撥款收入未及於本月撥入，及中油、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10,900,433,299元，較累計分配預算數10,644,978,000元，增加255,455,299元，約2.40%。

#### 二、基金用途：

(一)本月實際數395,535,428元，較分配預算數349,317,000元，增加46,218,428元，約13.23%，主要係增加行政院核定燃氣器具節能產品補助經費及商業服務業節能設備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數7,023,728,977元，較累計分配預算數7,768,310,000元，減少744,581,023元，約9.58%，主要係電動機車產業環境增值補助等計畫執行進度未如預期所致。

#### 三、本期賸餘(短絀-)：

(一)本月實際賸餘187,018,419元，較分配預算賸餘551,814,000元，減少賸餘364,795,581元，約66.11%，主要係商業服務業節能設備補助計畫公庫撥款收入未及於本月撥入，及中油、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3,876,704,322元，較累計分配預算賸餘2,876,668,000元，增加賸餘1,000,036,322元，約34.76%，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，以及電動機車產業環境增值補助等計畫執行進度未如預期所致。

石油基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國113年9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			--	395,399,589	349,187,000	46,212,589	13.23
		累計數			--	7,022,783,801	7,767,265,000	-744,481,199	-9.58
		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70億2,278萬3,801元，較累計分配預算數77億6,726萬5,000元，減少7億4,448萬1,199元，減幅9.58%，主要係電動機車產業環境加值補助等計畫執行進度未如預期所致。

石油基金

資本資產明細表

中華民國113年9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		17,000			153,000
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	17,000			184,332

石油基金

平衡表

中華民國113年9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	<b>4,326,482,455</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>875,761,363</b>	<b>20.24</b>
<b>流動資產</b>	<b>4,326,298,123</b>	<b>100.00</b>	<b>流動負債</b>	<b>14,078,642</b>	<b>0.33</b>
現金	3,549,466,882	82.04	應付款項	14,078,642	0.33
銀行存款	3,549,466,882	82.04	應付費用	14,078,642	0.33
應收款項	9,417,471	0.22	<b>其他負債</b>	<b>861,682,721</b>	<b>19.92</b>
其他應收款	9,417,471	0.22	什項負債	861,682,721	19.92
預付款項	767,413,770	17.74	暫收及待結轉帳項	861,682,721	19.92
預付費用	767,413,770	17.74	<b>淨資產</b>	<b>3,450,721,092</b>	<b>79.76</b>
<b>長期投資</b>	<b>153,000</b>	<b>0.00</b>	<b>淨資產</b>	<b>3,450,721,092</b>	<b>79.76</b>
其他長期投資	153,000	0.00	淨資產	3,450,721,092	79.76
其他長期投資	153,000	0.00	累積餘額	-426,000,230	-9.85
<b>固定資產</b>	<b>31,332</b>	<b>0.00</b>	本期賸餘	3,876,721,322	89.60
機械及設備	26,500	0.00			
機械及設備	2,650,000	0.06			
累計折舊－機械及設備	-2,623,500	-0.06			
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9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			
<b>合 計</b>	<b>4,326,482,455</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>4,326,482,455</b>	<b>100.00</b>

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9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	582,570,847	10,900,450,299
徵收及依法分配收入	580,360,684	4,031,266,095
石油業務管理收入	580,360,684	4,031,266,095
財產收益	2,079,431	21,201,524
財產孳息收入	2,079,431	21,201,524
政府撥入收入		6,832,000,000
公庫撥款收入		6,832,000,000
其他收入	130,732	15,982,680
雜項收入	130,732	15,982,680
支出	395,535,428	7,023,728,977
業務支出	182,829,428	1,838,465,908
業務支出	182,829,428	1,838,465,908
獎補助支出	212,706,000	5,184,548,538
補(協)助政府機關(構)	500,000	1,478,387,141
捐助國內團體	57,868,000	953,374,397
其他獎補助	154,338,000	2,752,787,000
其他支出		714,531
其他支出		714,531
本期賸餘(短絀)	187,035,419	3,876,721,322

石油基金  
收入支出表  
中華民國113年9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
期初淨資產		-426,000,230
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		3,450,721,092

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9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	10,900,433,299	17,000	10,900,450,299	收入
徵收及依法分配收入	4,031,266,095		4,031,266,095	徵收及依法分配收入
財產收入	21,184,524	17,000	21,201,524	財產收益
政府撥入收入	6,832,000,000		6,832,000,000	政府撥入收入
其他收入	15,982,680		15,982,680	其他收入
基金用途	7,023,728,977		7,023,728,977	支出
服務費用	717,105,308		1,838,465,908	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	1,121,195,000			
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	165,600			
捐助、補助與獎助	5,184,548,538		5,184,548,538	獎補助支出
其他	714,531		714,531	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,876,704,322	17,000	3,876,721,322	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	3,450,536,760	184,332	3,450,721,092	期末淨資產

註:1. 財產收益差異17,000元,係取得110年度補助計畫研發成果衍生股權17,000元,屬會計收入數。

2. 業務支出1,838,465,908元,係服務費用717,105,308元、租金、償債、利息及相關手續費1,121,195,000元、會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費165,600元。

3. 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9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	7,767,265,000	7,022,783,801	-744,481,199	-9.58
服務費用	937,436,000	665,720,000	716,160,132	50,440,132	7.58
旅運費	4,887,000	2,380,000	1,595,832	-784,168	-32.95
國外旅費	4,887,000	2,380,000	1,595,832	-784,168	-32.95
專業服務費	875,149,000	624,422,000	694,862,032	70,440,032	11.28
委託調查研究費	203,458,000	126,959,000	131,222,635	4,263,635	3.36
委託檢驗（定）試驗認證費	72,000,000	63,000,000	63,000,000		
電腦軟體服務費	16,400,000	8,137,000	8,916,052	779,052	9.57
其他專業服務費	583,291,000	426,326,000	491,723,345	65,397,345	15.34
媒體政策及業務宣導費	23,690,000	16,840,000	11,065,807	-5,774,193	-34.29
媒體政策及業務宣導費	23,690,000	16,840,000	11,065,807	-5,774,193	-34.29
推展費	33,710,000	22,078,000	8,636,461	-13,441,539	-60.88
推展費	33,710,000	22,078,000	8,636,461	-13,441,539	-60.88
租金、償債、利息及相關手續費	2,302,339,000	1,121,786,000	1,121,195,000	-591,000	-0.05
雜項設備租金	2,302,339,000	1,121,786,000	1,121,195,000	-591,000	-0.05
雜項設備租金	2,302,339,000	1,121,786,000	1,121,195,000	-591,000	-0.05

石油基金

基金用途明細表

中華民國113年9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	5,979,759,000	5,184,714,138	-795,044,862	-13.30
捐助、補助與獎助	6,747,628,000	5,979,593,000	5,184,548,538	-795,044,462	-13.30
補（協）助政府機關（構）	3,006,667,000	2,506,473,000	1,478,387,141	-1,028,085,859	-41.02
捐助國內團體	1,322,961,000	1,055,120,000	953,374,397	-101,745,603	-9.64
捐助個人	2,418,000,000	2,418,000,000	2,752,787,000	334,787,000	13.85
分擔	2,750,000	166,000	165,600	-400	-0.24
分擔其他費用	2,750,000	166,000	165,600	-400	-0.24
其他			714,531	714,531	--
其他支出			714,531	714,531	--
其他			714,531	714,531	--
一般行政管理計畫	1,876,000	1,045,000	945,176	-99,824	-9.55
服務費用	1,876,000	1,045,000	945,176	-99,824	-9.55
一般服務費	1,876,000	1,045,000	945,176	-99,824	-9.55
外包費	1,876,000	1,045,000	945,176	-99,824	-9.55
合 計	9,992,029,000	7,768,310,000	7,023,728,977	-744,581,023	-9.58

註：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9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	666,765,000	717,105,308	50,340,308	7.55
旅運費	4,887,000	2,380,000	1,595,832	-784,168	-32.95
國外旅費	4,887,000	2,380,000	1,595,832	-784,168	-32.95
一般服務費	1,876,000	1,045,000	945,176	-99,824	-9.55
外包費	1,876,000	1,045,000	945,176	-99,824	-9.55
專業服務費	875,149,000	624,422,000	694,862,032	70,440,032	11.28
委託調查研究費	203,458,000	126,959,000	131,222,635	4,263,635	3.36
委託檢驗(定)試驗認證費	72,000,000	63,000,000	63,000,000		
電腦軟體服務費	16,400,000	8,137,000	8,916,052	779,052	9.57
其他專業服務費	583,291,000	426,326,000	491,723,345	65,397,345	15.34
媒體政策及業務宣導費	23,690,000	16,840,000	11,065,807	-5,774,193	-34.29
媒體政策及業務宣導費	23,690,000	16,840,000	11,065,807	-5,774,193	-34.29
推展費	33,710,000	22,078,000	8,636,461	-13,441,539	-60.88
推展費	33,710,000	22,078,000	8,636,461	-13,441,539	-60.88
租金、償債、利息及相關手續費	2,302,339,000	1,121,786,000	1,121,195,000	-591,000	-0.05
雜項設備租金	2,302,339,000	1,121,786,000	1,121,195,000	-591,000	-0.05

石油基金

各項費用彙計表

中華民國113年9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	1,121,786,000	1,121,195,000	-591,000	-0.05
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,750,378,000	5,979,759,000	5,184,714,138	-795,044,862	-13.30
捐助、補助與獎助	6,747,628,000	5,979,593,000	5,184,548,538	-795,044,462	-13.30
補（協）助政府機關（構）	3,006,667,000	2,506,473,000	1,478,387,141	-1,028,085,859	-41.02
捐助國內團體	1,322,961,000	1,055,120,000	953,374,397	-101,745,603	-9.64
捐助個人	2,418,000,000	2,418,000,000	2,752,787,000	334,787,000	13.85
分擔	2,750,000	166,000	165,600	-400	-0.24
分擔其他費用	2,750,000	166,000	165,600	-400	-0.24
其他			714,531	714,531	--
其他支出			714,531	714,531	--
其他			714,531	714,531	--
合 計	9,992,029,000	7,768,310,000	7,023,728,977	-744,581,023	-9.58

註：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。