

石油基金

會計月報

中華民國113年10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 10 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10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	682,175,804	658,989,000	23,186,804	3.52	11,582,609,103	11,303,967,000	278,642,103	2.46
徵收及依法分配收入	4,707,071,000	518,757,433	658,989,000	-140,231,567	-21.28	4,550,023,528	4,306,967,000	243,056,528	5.64
石油業務管理收入	4,707,071,000	518,757,433	658,989,000	-140,231,567	-21.28	4,550,023,528	4,306,967,000	243,056,528	5.64
財產收入	41,455,000	4,491,697		4,491,697	--	25,676,221	19,000,000	6,676,221	35.14
權利金收入	13,308,000	3,717,681		3,717,681	--	5,191,681		5,191,681	--
利息收入	28,147,000	774,016		774,016	--	20,484,540	19,000,000	1,484,540	7.81
政府撥入收入	6,978,000,000	146,000,000		146,000,000	--	6,978,000,000	6,978,000,000		
公庫撥款收入	6,978,000,000	146,000,000		146,000,000	--	6,978,000,000	6,978,000,000		
其他收入	179,235,000	12,926,674		12,926,674	--	28,909,354		28,909,354	--
雜項收入	179,235,000	12,926,674		12,926,674	--	28,909,354		28,909,354	--
基金用途	9,992,029,000	1,341,801,570	738,416,000	603,385,570	81.71	8,365,530,547	8,506,726,000	-141,195,453	-1.66
政府儲油、石油開發及技術 研究計畫	9,990,153,000	1,341,592,397	738,286,000	603,306,397	81.72	8,364,376,198	8,505,551,000	-141,174,802	-1.66
其他	9,990,153,000	1,341,592,397	738,286,000	603,306,397	81.72	8,364,376,198	8,505,551,000	-141,174,802	-1.66
一般行政管理計畫	1,876,000	209,173	130,000	79,173	60.90	1,154,349	1,175,000	-20,651	-1.76
其他	1,876,000	209,173	130,000	79,173	60.90	1,154,349	1,175,000	-20,651	-1.76
本期賸餘(短絀)	1,913,732,000	-659,625,766	-79,427,000	-580,198,766	730.48	3,217,078,556	2,797,241,000	419,837,556	15.01

石油基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年10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					2,790,910,994	1,341,576,000	1,449,334,994	108.03

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10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682,175,804元，較分配預算數658,989,000元，增加23,186,804元，約3.52%。

(二)本年度截至本月份累計實際數11,582,609,103元，較累計分配預算數11,303,967,000元，增加278,642,103元，約2.46%。

二、基金用途：

(一)本月實際數1,341,801,570元，較分配預算數738,416,000元，增加603,385,570元，約81.71%，主要係住宅能效提升計畫，經行政院核增經費28億元，於本月核銷數較預期增加672,486,000元所致。

(二)本年度截至本月份累計實際數8,365,530,547元，較累計分配預算數8,506,726,000元，減少141,195,453元，約1.66%。

三、本期賸餘(短絀-)：

(一)本月實際短絀659,625,766元，較分配預算短絀79,427,000元，增加短絀580,198,766元，約730.48%，主要係住宅能效提升計畫，經行政院核增經費28億元，於本月核銷數較預期增加672,486,000元所致。

(二)本年度截至本月份累計實際賸餘3,217,078,556元，較累計分配預算賸餘2,797,241,000元，增加賸餘419,837,556元，約15.01%，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加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10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			--	1,341,592,397	738,286,000	603,306,397	81.72
		累計數			--	8,364,376,198	8,505,551,000	-141,174,802	-1.66
		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							
		本月數							
		累計數							

註：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

資本資產明細表

中華民國113年10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10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,011,932,582	100.00	負債	220,854,256	7.33
流動資產	3,011,765,250	99.99	流動負債	14,078,642	0.47
現金	2,452,053,477	81.41	應付款項	14,078,642	0.47
銀行存款	2,452,053,477	81.41	應付費用	14,078,642	0.47
應收款項	9,417,471	0.31	其他負債	206,775,614	6.87
其他應收款	9,417,471	0.31	什項負債	206,775,614	6.87
預付款項	550,294,302	18.27	暫收及待結轉帳項	206,775,614	6.87
預付費用	550,294,302	18.27	淨資產	2,791,078,326	92.67
長期投資	136,000	0.00	淨資產	2,791,078,326	92.67
其他長期投資	136,000	0.00	淨資產	2,791,078,326	92.67
其他長期投資	136,000	0.00	累積餘額	-426,000,230	-14.14
固定資產	31,332	0.00	本期賸餘	3,217,078,556	106.81
機械及設備	26,500	0.00			
機械及設備	2,650,000	0.09			
累計折舊－機械及設備	-2,623,500	-0.09			
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10月31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	0.02			
累計折舊－雜項設備	-462,484	-0.02			
合 計	3,011,932,582	100.00	合 計	3,011,932,582	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10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	682,158,804	11,582,609,103
徵收及依法分配收入	518,757,433	4,550,023,528
石油業務管理收入	518,757,433	4,550,023,528
財產收益	4,474,697	25,676,221
財產孳息收入	4,474,697	25,676,221
政府撥入收入	146,000,000	6,978,000,000
公庫撥款收入	146,000,000	6,978,000,000
其他收入	12,926,674	28,909,354
雜項收入	12,926,674	28,909,354
支出	1,341,801,570	8,365,530,547
業務支出	356,963,607	2,195,429,515
業務支出	356,963,607	2,195,429,515
獎補助支出	984,837,963	6,169,386,501
補(協)助政府機關(構)	197,351,224	1,675,738,365
捐助國內團體	92,287,739	1,045,662,136
其他獎補助	695,199,000	3,447,986,000
其他支出		714,531
其他支出		714,531
本期賸餘(短絀)	-659,642,766	3,217,078,556

石油基金
收入支出表
中華民國113年10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		2,791,078,326

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10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	11,582,609,103		11,582,609,103	收入
徵收及依法分配收入	4,550,023,528		4,550,023,528	徵收及依法分配收入
財產收入	25,676,221		25,676,221	財產收益
政府撥入收入	6,978,000,000		6,978,000,000	政府撥入收入
其他收入	28,909,354		28,909,354	其他收入
基金用途	8,365,530,547		8,365,530,547	支出
服務費用	784,298,165		2,195,429,515	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	1,410,965,750			
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	6,169,386,501		6,169,386,501	獎補助支出
其他	714,531		714,531	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,217,078,556		3,217,078,556	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	2,790,910,994	167,332	2,791,078,326	期末淨資產

註: 1. 業務支出2,195,429,515元, 係服務費用784,298,165元、租金、償債、利息及相關手續費1,410,965,750元、會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費165,600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10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	8,505,551,000	8,364,376,198	-141,174,802	-1.66
服務費用	937,436,000	814,638,000	783,143,816	-31,494,184	-3.87
旅運費	4,887,000	2,980,000	1,967,958	-1,012,042	-33.96
國外旅費	4,887,000	2,980,000	1,967,958	-1,012,042	-33.96
專業服務費	875,149,000	760,220,000	761,312,990	1,092,990	0.14
委託調查研究費	203,458,000	163,359,000	161,264,743	-2,094,257	-1.28
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	13,508,000	12,024,893	-1,483,107	-10.98
其他專業服務費	583,291,000	520,353,000	525,023,354	4,670,354	0.90
媒體政策及業務宣導費	23,690,000	21,040,000	11,136,957	-9,903,043	-47.07
媒體政策及業務宣導費	23,690,000	21,040,000	11,136,957	-9,903,043	-47.07
推展費	33,710,000	30,398,000	8,725,911	-21,672,089	-71.29
推展費	33,710,000	30,398,000	8,725,911	-21,672,089	-71.29
租金、償債、利息及相關手續費	2,302,339,000	1,414,167,000	1,410,965,750	-3,201,250	-0.23
雜項設備租金	2,302,339,000	1,414,167,000	1,410,965,750	-3,201,250	-0.23
雜項設備租金	2,302,339,000	1,414,167,000	1,410,965,750	-3,201,250	-0.23

石油基金

基金用途明細表

中華民國113年10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	6,276,746,000	6,169,552,101	-107,193,899	-1.71
捐助、補助與獎助	6,747,628,000	6,276,580,000	6,169,386,501	-107,193,499	-1.71
補（協）助政府機關（構）	3,006,667,000	2,758,110,000	1,675,738,365	-1,082,371,635	-39.24
捐助國內團體	1,322,961,000	1,100,470,000	1,045,662,136	-54,807,864	-4.98
捐助個人	2,418,000,000	2,418,000,000	3,447,986,000	1,029,986,000	42.60
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	1,175,000	1,154,349	-20,651	-1.76
服務費用	1,876,000	1,175,000	1,154,349	-20,651	-1.76
一般服務費	1,876,000	1,175,000	1,154,349	-20,651	-1.76
外包費	1,876,000	1,175,000	1,154,349	-20,651	-1.76
合 計	9,992,029,000	8,506,726,000	8,365,530,547	-141,195,453	-1.66

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10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	815,813,000	784,298,165	-31,514,835	-3.86
旅運費	4,887,000	2,980,000	1,967,958	-1,012,042	-33.96
國外旅費	4,887,000	2,980,000	1,967,958	-1,012,042	-33.96
一般服務費	1,876,000	1,175,000	1,154,349	-20,651	-1.76
外包費	1,876,000	1,175,000	1,154,349	-20,651	-1.76
專業服務費	875,149,000	760,220,000	761,312,990	1,092,990	0.14
委託調查研究費	203,458,000	163,359,000	161,264,743	-2,094,257	-1.28
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	13,508,000	12,024,893	-1,483,107	-10.98
其他專業服務費	583,291,000	520,353,000	525,023,354	4,670,354	0.90
媒體政策及業務宣導費	23,690,000	21,040,000	11,136,957	-9,903,043	-47.07
媒體政策及業務宣導費	23,690,000	21,040,000	11,136,957	-9,903,043	-47.07
推展費	33,710,000	30,398,000	8,725,911	-21,672,089	-71.29
推展費	33,710,000	30,398,000	8,725,911	-21,672,089	-71.29
租金、償債、利息及相關手續費	2,302,339,000	1,414,167,000	1,410,965,750	-3,201,250	-0.23
雜項設備租金	2,302,339,000	1,414,167,000	1,410,965,750	-3,201,250	-0.23

石油基金

各項費用彙計表

中華民國113年10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	1,414,167,000	1,410,965,750	-3,201,250	-0.23
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,750,378,000	6,276,746,000	6,169,552,101	-107,193,899	-1.71
捐助、補助與獎助	6,747,628,000	6,276,580,000	6,169,386,501	-107,193,499	-1.71
補（協）助政府機關（構）	3,006,667,000	2,758,110,000	1,675,738,365	-1,082,371,635	-39.24
捐助國內團體	1,322,961,000	1,100,470,000	1,045,662,136	-54,807,864	-4.98
捐助個人	2,418,000,000	2,418,000,000	3,447,986,000	1,029,986,000	42.60
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	8,506,726,000	8,365,530,547	-141,195,453	-1.66

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。