

石油基金

會計月報

中華民國113年11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 11 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11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>208,858,143</b>	<b>167,474,000</b>	<b>41,384,143</b>	<b>24.71</b>	<b>11,791,467,246</b>	<b>11,471,441,000</b>	<b>320,026,246</b>	<b>2.79</b>
徵收及依法分配收入	4,707,071,000	207,396,325	167,474,000	39,922,325	23.84	4,757,419,853	4,474,441,000	282,978,853	6.32
石油業務管理收入	4,707,071,000	207,396,325	167,474,000	39,922,325	23.84	4,757,419,853	4,474,441,000	282,978,853	6.32
財產收入	41,455,000	1,023,611		1,023,611	--	26,699,832	19,000,000	7,699,832	40.53
權利金收入	13,308,000	800,922		800,922	--	5,992,603		5,992,603	--
利息收入	28,147,000	222,689		222,689	--	20,707,229	19,000,000	1,707,229	8.99
政府撥入收入	6,978,000,000					6,978,000,000	6,978,000,000		
公庫撥款收入	6,978,000,000					6,978,000,000	6,978,000,000		
其他收入	179,235,000	438,207		438,207	--	29,347,561		29,347,561	--
雜項收入	179,235,000	438,207		438,207	--	29,347,561		29,347,561	--
<b>基金用途</b>	<b>9,992,029,000</b>	<b>1,537,362,808</b>	<b>289,834,000</b>	<b>1,247,528,808</b>	<b>430.43</b>	<b>9,902,893,355</b>	<b>8,796,560,000</b>	<b>1,106,333,355</b>	<b>12.58</b>
政府儲油、石油開發及技術研究計畫	9,990,153,000	1,537,362,808	289,704,000	1,247,658,808	430.67	9,901,739,006	8,795,255,000	1,106,484,006	12.58
其他	9,990,153,000	1,537,362,808	289,704,000	1,247,658,808	430.67	9,901,739,006	8,795,255,000	1,106,484,006	12.58
一般行政管理計畫	1,876,000		130,000	-130,000	-100.00	1,154,349	1,305,000	-150,651	-11.54
其他	1,876,000		130,000	-130,000	-100.00	1,154,349	1,305,000	-150,651	-11.54
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>1,913,732,000</b>	<b>-1,328,504,665</b>	<b>-122,360,000</b>	<b>-1,206,144,665</b>	<b>985.73</b>	<b>1,888,573,891</b>	<b>2,674,881,000</b>	<b>-786,307,109</b>	<b>-29.40</b>

石油基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年11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					1,462,406,329	1,219,216,000	243,190,329	19.95

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11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208,858,143元，較分配預算數167,474,000元，增加41,384,143元，約24.71%，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11,791,467,246元，較累計分配預算數11,471,441,000元，增加320,026,246元，約2.79%。

#### 二、基金用途：

(一)本月實際數1,537,362,808元，較分配預算數289,834,000元，增加1,247,528,808元，約430.43%，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1,000,416,000元所致。

(二)本年度截至本月份累計實際數9,902,893,355元，較累計分配預算數8,796,560,000元，增加1,106,333,355元，約12.58%，主要係住宅能效提升計畫，經行政院核增經費28億元，於本月累計核銷數較預期增加1,681,242,000元，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，以上增減互抵所致。

#### 三、本期賸餘(短絀-)：

(一)本月實際短絀1,328,504,665元，較分配預算短絀122,360,000元，增加短絀1,206,144,665元，約985.73%，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1,000,416,000元所致。

(二)本年度截至本月份累計實際賸餘1,888,573,891元，較累計分配預算賸餘2,674,881,000元，減少賸餘786,307,109元，約29.40%，主要係住宅能效提升計畫，經行政院核增經費28億元，於本月累計核銷數較預期增加1,681,242,000元，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，以上增減互抵所致。

石油基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國113年11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			--	1,537,362,808	289,704,000	1,247,658,808	430.67
		累計數			--	9,901,739,006	8,795,255,000	1,106,484,006	12.58
		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							
		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99億173萬9,006元，較累計分配預算數87億9,525萬5,000元，增加11億648萬4,006元，增幅12.58%，主要係住宅能效提升計畫，經行政院核增經費28億元，於本月累計核銷數較預期增加16億8,124萬2,000元，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，以上增減互抵所致。

石油基金

資本資產明細表

中華民國113年11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11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	<b>1,744,865,650</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>282,291,989</b>	<b>16.18</b>
<b>流動資產</b>	<b>1,744,698,318</b>	<b>99.99</b>	<b>流動負債</b>	<b>10,125,442</b>	<b>0.58</b>
現金	1,185,466,009	67.94	應付款項	10,125,442	0.58
銀行存款	1,185,466,009	67.94	應付費用	10,125,442	0.58
應收款項	9,354,007	0.54	<b>其他負債</b>	<b>272,166,547</b>	<b>15.60</b>
其他應收款	9,354,007	0.54	什項負債	272,166,547	15.60
預付款項	549,878,302	31.51	暫收及待結轉帳項	272,166,547	15.60
預付費用	549,878,302	31.51	<b>淨資產</b>	<b>1,462,573,661</b>	<b>83.82</b>
<b>長期投資</b>	<b>136,000</b>	<b>0.01</b>	<b>淨資產</b>	<b>1,462,573,661</b>	<b>83.82</b>
其他長期投資	136,000	0.01	淨資產	1,462,573,661	83.82
其他長期投資	136,000	0.01	累積餘額	-426,000,230	-24.41
<b>固定資產</b>	<b>31,332</b>	<b>0.00</b>	本期賸餘	1,888,573,891	108.24
機械及設備	26,500	0.00			
機械及設備	2,650,000	0.15			
累計折舊－機械及設備	-2,623,500	-0.15			
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11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	0.03			
累計折舊—雜項設備	-462,484	-0.03			
<b>合 計</b>	<b>1,744,865,650</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>1,744,865,650</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11月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	208,858,143	11,791,467,246
徵收及依法分配收入	207,396,325	4,757,419,853
石油業務管理收入	207,396,325	4,757,419,853
財產收益	1,023,611	26,699,832
財產孳息收入	1,023,611	26,699,832
政府撥入收入		6,978,000,000
公庫撥款收入		6,978,000,000
其他收入	438,207	29,347,561
雜項收入	438,207	29,347,561
支出	1,537,362,808	9,902,893,355
業務支出	392,521,676	2,587,951,191
業務支出	392,521,676	2,587,951,191
獎補助支出	1,144,841,132	7,314,227,633
補(協)助政府機關(構)	144,425,132	1,820,163,497
捐助國內團體		1,045,662,136
其他獎補助	1,000,416,000	4,448,402,000
其他支出		714,531
其他支出		714,531
本期賸餘(短絀)	-1,328,504,665	1,888,573,891

石油基金  
收入支出表  
中華民國113年11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		1,462,573,661

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11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	11,791,467,246		11,791,467,246	收入
徵收及依法分配收入	4,757,419,853		4,757,419,853	徵收及依法分配收入
財產收入	26,699,832		26,699,832	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	29,347,561		29,347,561	其他收入
基金用途	9,902,893,355		9,902,893,355	支出
服務費用	897,070,955		2,587,951,191	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	1,690,714,636			
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	7,314,227,633		7,314,227,633	獎補助支出
其他	714,531		714,531	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,888,573,891		1,888,573,891	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	1,462,406,329	167,332	1,462,573,661	期末淨資產

註: 1. 業務支出2,587,951,191元, 係服務費用897,070,955元、租金、償債、利息及相關手續費1,690,714,636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11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	8,795,255,000	9,901,739,006	1,106,484,006	12.58
服務費用	937,436,000	822,315,000	895,916,606	73,601,606	8.95
旅運費	4,887,000	3,347,000	2,460,748	-886,252	-26.48
國外旅費	4,887,000	3,347,000	2,460,748	-886,252	-26.48
專業服務費	875,149,000	766,920,000	864,662,642	97,742,642	12.74
委託調查研究費	203,458,000	164,529,000	185,926,424	21,397,424	13.01
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	13,124,893	-383,107	-2.84
其他專業服務費	583,291,000	525,883,000	602,611,325	76,728,325	14.59
媒體政策及業務宣導費	23,690,000	21,040,000	13,239,342	-7,800,658	-37.08
媒體政策及業務宣導費	23,690,000	21,040,000	13,239,342	-7,800,658	-37.08
推展費	33,710,000	31,008,000	15,553,874	-15,454,126	-49.84
推展費	33,710,000	31,008,000	15,553,874	-15,454,126	-49.84
租金、償債、利息及相關手續費	2,302,339,000	1,696,194,000	1,690,714,636	-5,479,364	-0.32
雜項設備租金	2,302,339,000	1,696,194,000	1,690,714,636	-5,479,364	-0.32
雜項設備租金	2,302,339,000	1,696,194,000	1,690,714,636	-5,479,364	-0.32

石油基金

基金用途明細表

中華民國113年11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	7,314,393,233	1,037,647,233	16.53
捐助、補助與獎助	6,747,628,000	6,276,580,000	7,314,227,633	1,037,647,633	16.53
補（協）助政府機關（構）	3,006,667,000	2,758,110,000	1,820,163,497	-937,946,503	-34.01
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	4,448,402,000	2,030,402,000	83.97
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	1,305,000	1,154,349	-150,651	-11.54
服務費用	1,876,000	1,305,000	1,154,349	-150,651	-11.54
一般服務費	1,876,000	1,305,000	1,154,349	-150,651	-11.54
外包費	1,876,000	1,305,000	1,154,349	-150,651	-11.54
合 計	9,992,029,000	8,796,560,000	9,902,893,355	1,106,333,355	12.58

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11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	823,620,000	897,070,955	73,450,955	8.92
旅運費	4,887,000	3,347,000	2,460,748	-886,252	-26.48
國外旅費	4,887,000	3,347,000	2,460,748	-886,252	-26.48
一般服務費	1,876,000	1,305,000	1,154,349	-150,651	-11.54
外包費	1,876,000	1,305,000	1,154,349	-150,651	-11.54
專業服務費	875,149,000	766,920,000	864,662,642	97,742,642	12.74
委託調查研究費	203,458,000	164,529,000	185,926,424	21,397,424	13.01
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	13,124,893	-383,107	-2.84
其他專業服務費	583,291,000	525,883,000	602,611,325	76,728,325	14.59
媒體政策及業務宣導費	23,690,000	21,040,000	13,239,342	-7,800,658	-37.08
媒體政策及業務宣導費	23,690,000	21,040,000	13,239,342	-7,800,658	-37.08
推展費	33,710,000	31,008,000	15,553,874	-15,454,126	-49.84
推展費	33,710,000	31,008,000	15,553,874	-15,454,126	-49.84
租金、償債、利息及相關手續費	2,302,339,000	1,696,194,000	1,690,714,636	-5,479,364	-0.32
雜項設備租金	2,302,339,000	1,696,194,000	1,690,714,636	-5,479,364	-0.32

石油基金

各項費用彙計表

中華民國113年11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	1,696,194,000	1,690,714,636	-5,479,364	-0.32
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	7,314,393,233	1,037,647,233	16.53
捐助、補助與獎助	6,747,628,000	6,276,580,000	7,314,227,633	1,037,647,633	16.53
補（協）助政府機關（構）	3,006,667,000	2,758,110,000	1,820,163,497	-937,946,503	-34.01
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	4,448,402,000	2,030,402,000	83.97
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	8,796,560,000	9,902,893,355	1,106,333,355	12.58

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。