

石油基金

會計月報

中華民國114年1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 114 年 1 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 至 11 頁
丁、其他附表	
一、基金用途明細表	第 12 至 13 頁
二、各項費用彙計表	第 14 至 15 頁

石油基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年1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	16,992,753,000	3,244,333,954	3,078,106,000	166,227,954	5.40	3,244,333,954	3,078,106,000	166,227,954	5.40
徵收及依法分配收入	4,611,000,000	440,096,026	276,661,000	163,435,026	59.07	440,096,026	276,661,000	163,435,026	59.07
徵收收入	4,611,000,000	440,096,026	276,661,000	163,435,026	59.07	440,096,026	276,661,000	163,435,026	59.07
財產收入	43,753,000	3,132,541	1,445,000	1,687,541	116.78	3,132,541	1,445,000	1,687,541	116.78
權利金收入	12,010,000	528,944		528,944	--	528,944		528,944	--
利息收入	31,743,000	2,603,597	1,445,000	1,158,597	80.18	2,603,597	1,445,000	1,158,597	80.18
政府撥入收入	12,298,000,000	2,800,000,000	2,800,000,000			2,800,000,000	2,800,000,000		
公庫撥款收入	12,298,000,000	2,800,000,000	2,800,000,000			2,800,000,000	2,800,000,000		
其他收入	40,000,000	1,105,387		1,105,387	--	1,105,387		1,105,387	--
雜項收入	40,000,000	1,105,387		1,105,387	--	1,105,387		1,105,387	--
基金用途	14,955,280,000	62,291,412		62,291,412	--	62,291,412		62,291,412	--
政府儲油、石油開發及技術研究計畫	14,953,364,000	62,291,412		62,291,412	--	62,291,412		62,291,412	--
其他	14,953,364,000	62,291,412		62,291,412	--	62,291,412		62,291,412	--
一般行政管理計畫	1,916,000								
其他	1,916,000								
本期賸餘（短絀）	2,037,473,000	3,182,042,542	3,078,106,000	103,936,542	3.38	3,182,042,542	3,078,106,000	103,936,542	3.38

石油基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年1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	-1,694,550,000					-600,176,098	-1,694,550,000	1,094,373,902	-64.58
解繳公庫									
期末基金餘額	342,923,000					2,581,866,444	1,383,556,000	1,198,310,444	86.61

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，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114年1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20%者，主要增減原因如下：

一、基金來源：

(一)本月實際數3,244,333,954元，較分配預算數3,078,106,000元，增加166,227,954元，約5.40%，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3,244,333,954元，較累計分配預算數3,078,106,000元，增加166,227,954元，約5.40%，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62,291,412元，較分配預算數0元，增加62,291,412元，主要係部分地方政府提前請領偏遠與原住民族地區家用桶裝瓦斯差價補助款及行政作業費所致。

(二)本年度截至本月份累計實際數62,291,412元，較累計分配預算數0元，增加62,291,412元，主要係部分地方政府提前請領偏遠與原住民族地區家用桶裝瓦斯差價補助款及行政作業費所致。

三、本期賸餘(短絀-)：

(一)本月實際賸餘3,182,042,542元，較分配預算賸餘3,078,106,000元，增加賸餘103,936,542元，約3.38%。

(二)本年度截至本月份累計實際賸餘3,182,042,542元，較累計分配預算賸餘3,078,106,000元，增加賸餘103,936,542元，約3.38%。

石油基金
主要業務計畫執行明細表

中華民國114年1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		本月數			--	62,291,412		62,291,412	--
		累計數			--	62,291,412		62,291,412	--
		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6,229萬1,412元，較累計分配預算數0元，增加6,229萬1,412元，主要係部分地方政府提前請領偏遠與原住民族地區家用桶裝瓦斯差價補助款及行政作業費所致。

石油基金

資本資產明細表

中華民國114年1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114年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	4,293,265,618	100.00	負債	1,711,231,842	39.86
流動資產	4,293,098,286	100.00	流動負債	674,692,306	15.72
現金	4,129,166,644	96.18	應付款項	674,692,306	15.72
銀行存款	4,129,166,644	96.18	應付費用	674,692,306	15.72
應收款項	163,931,642	3.82	其他負債	1,036,539,536	24.14
應收利息	501,923	0.01	什項負債	1,036,539,536	24.14
其他應收款	163,429,719	3.81	暫收及待結轉帳項	1,036,539,536	24.14
長期投資	136,000	0.00	淨資產	2,582,033,776	60.14
其他長期投資	136,000	0.00	淨資產	2,582,033,776	60.14
其他長期投資	136,000	0.00	淨資產	2,582,033,776	60.14
固定資產	31,332	0.00	累積餘額	-600,008,766	-13.98
機械及設備	26,500	0.00	本期賸餘	3,182,042,542	74.12
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			
累計折舊－交通及運輸設備	-15,840	0.00			

石油基金

平衡表

中華民國114年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
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	4,293,265,618	100.00	合 計	4,293,265,618	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114年1月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	3,244,333,954	3,244,333,954
徵收及依法分配收入	440,096,026	440,096,026
石油業務管理收入	440,096,026	440,096,026
財產收益	3,132,541	3,132,541
財產孳息收入	3,132,541	3,132,541
政府撥入收入	2,800,000,000	2,800,000,000
公庫撥款收入	2,800,000,000	2,800,000,000
其他收入	1,105,387	1,105,387
雜項收入	1,105,387	1,105,387
支出	62,291,412	62,291,412
業務支出	21,622,881	21,622,881
業務支出	21,622,881	21,622,881
獎補助支出	40,575,000	40,575,000
補(協)助政府機關(構)	40,575,000	40,575,000
其他支出	93,531	93,531
其他支出	93,531	93,531
本期賸餘(短絀)	3,182,042,542	3,182,042,542
期初淨資產		-600,008,766
解繳公庫		

石油基金
收入支出表
中華民國114年1月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
淨資產調整數 期末淨資產		2,582,033,776

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114年1月1日至114年1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	3,244,333,954		3,244,333,954	收入
徵收及依法分配收入	440,096,026		440,096,026	徵收及依法分配收入
財產收入	3,132,541		3,132,541	財產收益
政府撥入收入	2,800,000,000		2,800,000,000	政府撥入收入
其他收入	1,105,387		1,105,387	其他收入
基金用途	62,291,412		62,291,412	支出
服務費用	21,622,881		21,622,881	業務支出
捐助、補助與獎助	40,575,000		40,575,000	獎補助支出
其他	93,531		93,531	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,182,042,542		3,182,042,542	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	-600,176,098	167,332	-600,008,766	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	2,581,866,444	167,332	2,582,033,776	期末淨資產

石油基金
預算執行與會計收支對照表說明
中華民國114年1月1日至114年1月31日

預算執行與會計收支之調整說明如下：

期初基金餘額調增167,332元：配合會計法刪除第29條規定，增加長期投資及固定資產期初餘額，俾與會計科目(期初淨資產)對照。

石油基金

基金用途明細表

中華民國114年1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	14,953,364,000		62,291,412	62,291,412	--
服務費用	1,559,106,000		21,622,881	21,622,881	--
旅運費	6,499,000				
國外旅費	6,499,000				
專業服務費	1,490,777,000		20,142,881	20,142,881	--
委託調查研究費	235,550,000				
委託檢驗（定）試驗認證費	72,000,000				
電腦軟體服務費	16,910,000				
其他專業服務費	1,166,317,000		20,142,881	20,142,881	--
媒體政策及業務宣導費	24,940,000				
媒體政策及業務宣導費	24,940,000				
推展費	36,890,000		1,480,000	1,480,000	--
推展費	36,890,000		1,480,000	1,480,000	--
租金、償債、利息及相關手續費	2,328,330,000				
雜項設備租金	2,328,330,000				
雜項設備租金	2,328,330,000				

石油基金

基金用途明細表

中華民國114年1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	11,065,928,000		40,575,000	40,575,000	--
捐助、補助與獎助	11,063,178,000		40,575,000	40,575,000	--
補（協）助政府機關（構）	3,199,522,000		40,575,000	40,575,000	--
捐助國內團體	1,653,656,000				
捐助個人	6,210,000,000				
分擔	2,750,000				
分擔其他費用	2,750,000				
其他			93,531	93,531	--
其他支出			93,531	93,531	--
其他			93,531	93,531	--
一般行政管理計畫	1,916,000				
服務費用	1,916,000				
一般服務費	1,916,000				
外包費	1,916,000				
合 計	14,955,280,000		62,291,412	62,291,412	--

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，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114年1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	1,561,022,000		21,622,881	21,622,881	--
旅運費	6,499,000				
國外旅費	6,499,000				
一般服務費	1,916,000				
外包費	1,916,000				
專業服務費	1,490,777,000		20,142,881	20,142,881	--
委託調查研究費	235,550,000				
委託檢驗（定）試驗認證費	72,000,000				
電腦軟體服務費	16,910,000				
其他專業服務費	1,166,317,000		20,142,881	20,142,881	--
媒體政策及業務宣導費	24,940,000				
媒體政策及業務宣導費	24,940,000				
推展費	36,890,000		1,480,000	1,480,000	--
推展費	36,890,000		1,480,000	1,480,000	--
租金、償債、利息及相關手續費	2,328,330,000				
雜項設備租金	2,328,330,000				

石油基金

各項費用彙計表

中華民國114年1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	2,328,330,000				
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,065,928,000		40,575,000	40,575,000	--
捐助、補助與獎助	11,063,178,000		40,575,000	40,575,000	--
補（協）助政府機關（構）	3,199,522,000		40,575,000	40,575,000	--
捐助國內團體	1,653,656,000				
捐助個人	6,210,000,000				
分擔	2,750,000				
分擔其他費用	2,750,000				
其他			93,531	93,531	--
其他支出			93,531	93,531	--
其他			93,531	93,531	--
合 計	14,955,280,000		62,291,412	62,291,412	--

註：預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。