

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。