

石油基金

會計月報

中華民國114年2月份

主辦會計人員 杜靜宜

基金主持人 李君禮

石油基金

目次

中華民國 114 年 2 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2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	1,081,721,330	2,697,051,000	-1,615,329,670	-59.89	4,326,055,284	5,775,157,000	-1,449,101,716	-25.09
徵收及依法分配收入	4,611,000,000	614,410,448	230,551,000	383,859,448	166.50	1,054,506,474	507,212,000	547,294,474	107.90
徵收收入	4,611,000,000	614,410,448	230,551,000	383,859,448	166.50	1,054,506,474	507,212,000	547,294,474	107.90
財產收入	43,753,000	579,072	500,000	79,072	15.81	3,711,613	1,945,000	1,766,613	90.83
權利金收入	12,010,000					528,944		528,944	--
利息收入	31,743,000	579,072	500,000	79,072	15.81	3,182,669	1,945,000	1,237,669	63.63
政府撥入收入	12,298,000,000	466,000,000	2,466,000,000	-2,000,000,000	-81.10	3,266,000,000	5,266,000,000	-2,000,000,000	-37.98
公庫撥款收入	12,298,000,000	466,000,000	2,466,000,000	-2,000,000,000	-81.10	3,266,000,000	5,266,000,000	-2,000,000,000	-37.98
其他收入	40,000,000	731,810		731,810	--	1,837,197		1,837,197	--
雜項收入	40,000,000	731,810		731,810	--	1,837,197		1,837,197	--
基金用途	14,955,280,000	549,211,382	645,908,000	-96,696,618	-14.97	611,502,794	645,908,000	-34,405,206	-5.33
政府儲油、石油開發及技術 研究計畫	14,953,364,000	549,211,382	645,770,000	-96,558,618	-14.95	611,502,794	645,770,000	-34,267,206	-5.31
其他	14,953,364,000	549,211,382	645,770,000	-96,558,618	-14.95	611,502,794	645,770,000	-34,267,206	-5.31
一般行政管理計畫	1,916,000		138,000	-138,000	-100.00		138,000	-138,000	-100.00
其他	1,916,000		138,000	-138,000	-100.00		138,000	-138,000	-100.00
本期賸餘（短絀）	2,037,473,000	532,509,948	2,051,143,000	-1,518,633,052	-74.04	3,714,552,490	5,129,249,000	-1,414,696,510	-27.58

石油基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年2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					3,114,376,392	3,434,699,000	-320,322,608	-9.33

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2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1,081,721,330元，較分配預算數2,697,051,000元，減少1,615,329,670元，約59.89%，主要係住宅家電效率升級計畫公庫撥款收入未及於本月撥入所致。

(二)本年度截至本月份累計實際數4,326,055,284元，較累計分配預算數5,775,157,000元，減少1,449,101,716元，約25.09%，主要係住宅家電效率升級計畫公庫撥款收入未及於本月撥入所致。

二、基金用途：

(一)本月實際數549,211,382元，較分配預算數645,908,000元，減少96,696,618元，約14.97%，主要係偏遠與原住民族及離島地區石油設施、運輸費用及差價補助，以及氫能示範驗證及應用等計畫執行進度未如預期所致。

(二)本年度截至本月份累計實際數611,502,794元，較累計分配預算數645,908,000元，減少34,405,206元，約5.33%，主要係偏遠與原住民族及離島地區石油設施、運輸費用及差價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532,509,948元，較分配預算賸餘2,051,143,000元，減少賸餘1,518,633,052元，約74.04%，主要係住宅家電效率升級計畫公庫撥款收入未及於本月撥入所致。

(二)本年度截至本月份累計實際賸餘3,714,552,490元，較累計分配預算賸餘5,129,249,000元，減少賸餘1,414,696,510元，約27.58%，主要係住宅家電效率升級計畫公庫撥款收入未及於本月撥入所致。

石油基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國114年2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		本月數			--	549,211,382	645,770,000	-96,558,618	-14.95
		累計數			--	611,502,794	645,770,000	-34,267,206	-5.31
		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							
		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6億1,150萬2,794元，較累計分配預算數6億4,577萬元，減少3,426萬7,206元，減幅5.31%，主要係偏遠與原住民族及離島地區石油設施、運輸費用及差價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114年2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2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	4,598,618,251	100.00	負債	1,484,074,527	32.27
流動資產	4,598,448,919	100.00	流動負債	350,187,276	7.62
現金	4,402,017,236	95.72	應付款項	350,187,276	7.62
銀行存款	4,402,017,236	95.72	應付費用	350,187,276	7.62
應收款項	156,391,683	3.40	其他負債	1,133,887,251	24.66
應收利息	60,478	0.00	什項負債	1,133,887,251	24.66
其他應收款	156,331,205	3.40	暫收及待結轉帳項	1,133,887,251	24.66
預付款項	40,040,000	0.87	淨資產	3,114,543,724	67.73
預付費用	40,040,000	0.87	淨資產	3,114,543,724	67.73
長期投資	136,000	0.00	淨資產	3,114,543,724	67.73
其他長期投資	136,000	0.00	累積餘額	-600,008,766	-13.05
其他長期投資	136,000	0.00	本期賸餘	3,714,552,490	80.78
固定資產	31,332	0.00			
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			

平衡表

單位：新臺幣元

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2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	1,081,721,330	4,326,055,284
徵收及依法分配收入	614,410,448	1,054,506,474
石油業務管理收入	614,410,448	1,054,506,474
財產收益	579,072	3,711,613
財產孳息收入	579,072	3,711,613
政府撥入收入	466,000,000	3,266,000,000
公庫撥款收入	466,000,000	3,266,000,000
其他收入	731,810	1,837,197
雜項收入	731,810	1,837,197
支出	549,211,382	611,502,794
業務支出	28,308,968	49,931,849
業務支出	28,308,968	49,931,849
獎補助支出	520,272,800	560,847,800
補（協）助政府機關（構）	518,568,400	559,143,400
捐助國內團體	1,704,400	1,704,400
其他支出	629,614	723,145
其他支出	629,614	723,145
本期賸餘（短絀）	532,509,948	3,714,552,490
期初淨資產		-600,008,766

石油基金
收 入 支 出 表
中華民國114年2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
解繳公庫 淨資產調整數 期末淨資產		3,114,543,724

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2月28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	4,326,055,284		4,326,055,284	收入
徵收及依法分配收入	1,054,506,474		1,054,506,474	徵收及依法分配收入
財產收入	3,711,613		3,711,613	財產收益
政府撥入收入	3,266,000,000		3,266,000,000	政府撥入收入
其他收入	1,837,197		1,837,197	其他收入
基金用途	611,502,794		611,502,794	支出
服務費用	49,931,849		49,931,849	業務支出
捐助、補助與獎助	560,847,800		560,847,800	獎補助支出
其他	723,145		723,145	其他支出
本期賸餘（短絀）	3,714,552,490		3,714,552,490	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	3,114,376,392	167,332	3,114,543,724	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2月28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2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	645,770,000	611,502,794	-34,267,206	-5.31
服務費用	1,559,106,000	40,949,000	49,931,849	8,982,849	21.94
旅運費	6,499,000	300,000	317,148	17,148	5.72
國外旅費	6,499,000	300,000	317,148	17,148	5.72
專業服務費	1,490,777,000	33,519,000	47,547,701	14,028,701	41.85
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	33,519,000	47,547,701	14,028,701	41.85
媒體政策及業務宣導費	24,940,000	200,000		-200,000	-100.00
媒體政策及業務宣導費	24,940,000	200,000		-200,000	-100.00
推展費	36,890,000	6,930,000	2,067,000	-4,863,000	-70.17
推展費	36,890,000	6,930,000	2,067,000	-4,863,000	-70.17
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2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	604,821,000	560,847,800	-43,973,200	-7.27
捐助、補助與獎助	11,063,178,000	604,821,000	560,847,800	-43,973,200	-7.27
補（協）助政府機關（構）	3,199,522,000	569,668,000	559,143,400	-10,524,600	-1.85
捐助國內團體	1,653,656,000	35,153,000	1,704,400	-33,448,600	-95.15
捐助個人	6,210,000,000				
分擔	2,750,000				
分擔其他費用	2,750,000				
其他			723,145	723,145	--
其他支出			723,145	723,145	--
其他			723,145	723,145	--
一般行政管理計畫	1,916,000	138,000		-138,000	-100.00
服務費用	1,916,000	138,000		-138,000	-100.00
一般服務費	1,916,000	138,000		-138,000	-100.00
外包費	1,916,000	138,000		-138,000	-100.00
合 計	14,955,280,000	645,908,000	611,502,794	-34,405,206	-5.33

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2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	41,087,000	49,931,849	8,844,849	21.53
旅運費	6,499,000	300,000	317,148	17,148	5.72
國外旅費	6,499,000	300,000	317,148	17,148	5.72
一般服務費	1,916,000	138,000		-138,000	-100.00
外包費	1,916,000	138,000		-138,000	-100.00
專業服務費	1,490,777,000	33,519,000	47,547,701	14,028,701	41.85
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	33,519,000	47,547,701	14,028,701	41.85
媒體政策及業務宣導費	24,940,000	200,000		-200,000	-100.00
媒體政策及業務宣導費	24,940,000	200,000		-200,000	-100.00
推展費	36,890,000	6,930,000	2,067,000	-4,863,000	-70.17
推展費	36,890,000	6,930,000	2,067,000	-4,863,000	-70.17
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2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	604,821,000	560,847,800	-43,973,200	-7.27
捐助、補助與獎助	11,063,178,000	604,821,000	560,847,800	-43,973,200	-7.27
補（協）助政府機關（構）	3,199,522,000	569,668,000	559,143,400	-10,524,600	-1.85
捐助國內團體	1,653,656,000	35,153,000	1,704,400	-33,448,600	-95.15
捐助個人	6,210,000,000				
分擔	2,750,000				
分擔其他費用	2,750,000				
其他			723,145	723,145	--
其他支出			723,145	723,145	--
其他			723,145	723,145	--
合 計	14,955,280,000	645,908,000	611,502,794	-34,405,206	-5.33

註：預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。