

石油基金

會計月報

中華民國114年3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 3 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3月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數				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	754,380,657	1,458,004,000	-703,623,343	-48.26	5,080,435,941	7,233,161,000	-2,152,725,059	-29.76
徵收及依法分配收入	4,611,000,000	541,120,574	253,604,000	287,516,574	113.37	1,595,627,048	760,816,000	834,811,048	109.73
徵收收入	4,611,000,000	541,120,574	253,604,000	287,516,574	113.37	1,595,627,048	760,816,000	834,811,048	109.73
財產收入	43,753,000	271,989	1,000,000	-728,011	-72.80	3,983,602	2,945,000	1,038,602	35.27
權利金收入	12,010,000					528,944		528,944	--
利息收入	31,743,000	271,989	1,000,000	-728,011	-72.80	3,454,658	2,945,000	509,658	17.31
政府撥入收入	12,298,000,000	213,300,000	1,203,400,000	-990,100,000	-82.28	3,479,300,000	6,469,400,000	-2,990,100,000	-46.22
公庫撥款收入	12,298,000,000	213,300,000	1,203,400,000	-990,100,000	-82.28	3,479,300,000	6,469,400,000	-2,990,100,000	-46.22
其他收入	40,000,000	-311,906		-311,906	--	1,525,291		1,525,291	--
雜項收入	40,000,000	-311,906		-311,906	--	1,525,291		1,525,291	--
基金用途	14,955,280,000	429,625,343	654,330,000	-224,704,657	-34.34	1,041,128,137	1,300,238,000	-259,109,863	-19.93
政府儲油、石油開發及技術研究計畫	14,953,364,000	429,481,943	654,192,000	-224,710,057	-34.35	1,040,984,737	1,299,962,000	-258,977,263	-19.92
其他	14,953,364,000	429,481,943	654,192,000	-224,710,057	-34.35	1,040,984,737	1,299,962,000	-258,977,263	-19.92
一般行政管理計畫	1,916,000	143,400	138,000	5,400	3.91	143,400	276,000	-132,600	-48.04
其他	1,916,000	143,400	138,000	5,400	3.91	143,400	276,000	-132,600	-48.04
本期賸餘（短絀）	2,037,473,000	324,755,314	803,674,000	-478,918,686	-59.59	4,039,307,804	5,932,923,000	-1,893,615,196	-31.92

石油基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年3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					3,439,131,706	4,238,373,000	-799,241,294	-18.86

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3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754,380,657元，較分配預算數1,458,004,000元，減少703,623,343元，約48.26%，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5,080,435,941元，較累計分配預算數7,233,161,000元，減少2,152,725,059元，約29.76%，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429,625,343元，較分配預算數654,330,000元，減少224,704,657元，約34.34%，主要係住宅家電效率升級等委辦計畫及風力發電技術研發等補助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1,041,128,137元，較累計分配預算數1,300,238,000元，減少259,109,863元，約19.93%，主要係住宅家電效率升級等委辦計畫及風力發電技術研發等補助計畫執行進度未如預期；以及偏遠與原住民族及離島地區用人成本與運輸費用補助依計畫期執行，所撥預付款尚無法辦理轉正所致。

三、本期賸餘(短絀-)：

(一)本月實際賸餘324,755,314元，較分配預算賸餘803,674,000元，減少賸餘478,918,686元，約59.59%，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4,039,307,804元，較累計分配預算賸餘5,932,923,000元，減少賸餘1,893,615,196元，約31.92%，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3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			--	429,481,943	654,192,000	-224,710,057	-34.35
		累計數			--	1,040,984,737	1,299,962,000	-258,977,263	-19.92
		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10億4,098萬4,737元，較累計分配預算數12億9,996萬2,000元，減少2億5,897萬7,263元，減幅19.92%，主要係住宅家電效率升級等委辦計畫及風力發電技術研發等補助計畫執行進度未如預期；以及偏遠與原住民族及離島地區用人成本與運輸費用補助依計畫期程執行，所撥預付款尚無法辦理轉正所致。

石油基金

資本資產明細表

中華民國114年3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3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	4,112,235,101	100.00	負債	672,936,063	16.36
流動資產	4,112,065,769	100.00	流動負債	287,627,339	6.99
現金	3,918,761,092	95.30	應付款項	287,627,339	6.99
銀行存款	3,918,761,092	95.30	應付費用	287,627,339	6.99
應收款項	153,264,677	3.73	其他負債	385,308,724	9.37
應收利息	60,478	0.00	什項負債	385,308,724	9.37
其他應收款	153,204,199	3.73	暫收及待結轉帳項	385,308,724	9.37
預付款項	40,040,000	0.97	淨資產	3,439,299,038	83.64
預付費用	40,040,000	0.97	淨資產	3,439,299,038	83.64
長期投資	136,000	0.00	淨資產	3,439,299,038	83.64
其他長期投資	136,000	0.00	累積餘額	-600,008,766	-14.59
其他長期投資	136,000	0.00	本期賸餘	4,039,307,804	98.23
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			

石油基金

平衡表

中華民國114年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
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			
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			
其他資產	2,000	0.00			
什項資產	2,000	0.00			
催收款項	2,000	0.00			
合 計	4,112,235,101	100.00	合 計	4,112,235,101	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3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	754,380,657	5,080,435,941
徵收及依法分配收入	541,120,574	1,595,627,048
石油業務管理收入	541,120,574	1,595,627,048
財產收益	271,989	3,983,602
財產孳息收入	271,989	3,983,602
政府撥入收入	213,300,000	3,479,300,000
公庫撥款收入	213,300,000	3,479,300,000
其他收入	-311,906	1,525,291
雜項收入	-311,906	1,525,291
支出	429,625,343	1,041,128,137
業務支出	106,796,229	156,728,078
業務支出	106,796,229	156,728,078
獎補助支出	322,623,343	883,471,143
補(協)助政府機關(構)	230,720,625	789,864,025
捐助國內團體	91,902,718	93,607,118
其他支出	205,771	928,916
其他支出	205,771	928,916
本期賸餘(短絀)	324,755,314	4,039,307,804
期初淨資產		-600,008,766

石油基金
收入支出表
中華民國114年3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		3,439,299,038

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3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	5,080,435,941		5,080,435,941	收入
徵收及依法分配收入	1,595,627,048		1,595,627,048	徵收及依法分配收入
財產收入	3,983,602		3,983,602	財產收益
政府撥入收入	3,479,300,000		3,479,300,000	政府撥入收入
其他收入	1,525,291		1,525,291	其他收入
基金用途	1,041,128,137		1,041,128,137	支出
服務費用	137,568,749		156,728,078	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	19,159,329			
捐助、補助與獎助	883,471,143		883,471,143	獎補助支出
其他	928,916		928,916	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,039,307,804		4,039,307,804	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	3,439,131,706	167,332	3,439,299,038	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3月31日

預算執行與會計收支之調整說明如下：

1. 業務支出156,728,078元，係服務費用137,568,749元、租金、償債、利息及相關手續費19,159,329元。
2. 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3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	1,299,962,000	1,040,984,737	-258,977,263	-19.92
服務費用	1,559,106,000	264,585,000	137,425,349	-127,159,651	-48.06
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	249,076,000	134,355,201	-114,720,799	-46.06
委託調查研究費	235,550,000	34,390,000	20,175,000	-14,215,000	-41.33
委託檢驗（定）試驗認證費	72,000,000	10,800,000	10,650,000	-150,000	-1.39
電腦軟體服務費	16,910,000	1,785,000		-1,785,000	-100.00
其他專業服務費	1,166,317,000	202,101,000	103,530,201	-98,570,799	-48.77
媒體政策及業務宣導費	24,940,000	3,717,000		-3,717,000	-100.00
媒體政策及業務宣導費	24,940,000	3,717,000		-3,717,000	-100.00
推展費	36,890,000	11,492,000	2,753,000	-8,739,000	-76.04
推展費	36,890,000	11,492,000	2,753,000	-8,739,000	-76.04
租金、償債、利息及相關手續費	2,328,330,000		19,159,329	19,159,329	--
雜項設備租金	2,328,330,000		19,159,329	19,159,329	--
雜項設備租金	2,328,330,000		19,159,329	19,159,329	--

石油基金

基金用途明細表

中華民國114年3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	1,035,377,000	883,471,143	-151,905,857	-14.67
捐助、補助與獎助	11,063,178,000	1,035,377,000	883,471,143	-151,905,857	-14.67
補（協）助政府機關（構）	3,199,522,000	794,422,000	789,864,025	-4,557,975	-0.57
捐助國內團體	1,653,656,000	240,955,000	93,607,118	-147,347,882	-61.15
捐助個人	6,210,000,000				
分擔	2,750,000				
分擔其他費用	2,750,000				
其他			928,916	928,916	--
其他支出			928,916	928,916	--
其他			928,916	928,916	--
一般行政管理計畫	1,916,000	276,000	143,400	-132,600	-48.04
服務費用	1,916,000	276,000	143,400	-132,600	-48.04
一般服務費	1,916,000	276,000	143,400	-132,600	-48.04
外包費	1,916,000	276,000	143,400	-132,600	-48.04
合 計	14,955,280,000	1,300,238,000	1,041,128,137	-259,109,863	-19.93

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3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	264,861,000	137,568,749	-127,292,251	-48.06
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	276,000	143,400	-132,600	-48.04
外包費	1,916,000	276,000	143,400	-132,600	-48.04
專業服務費	1,490,777,000	249,076,000	134,355,201	-114,720,799	-46.06
委託調查研究費	235,550,000	34,390,000	20,175,000	-14,215,000	-41.33
委託檢驗（定）試驗認證費	72,000,000	10,800,000	10,650,000	-150,000	-1.39
電腦軟體服務費	16,910,000	1,785,000		-1,785,000	-100.00
其他專業服務費	1,166,317,000	202,101,000	103,530,201	-98,570,799	-48.77
媒體政策及業務宣導費	24,940,000	3,717,000		-3,717,000	-100.00
媒體政策及業務宣導費	24,940,000	3,717,000		-3,717,000	-100.00
推展費	36,890,000	11,492,000	2,753,000	-8,739,000	-76.04
推展費	36,890,000	11,492,000	2,753,000	-8,739,000	-76.04
租金、償債、利息及相關手續費	2,328,330,000		19,159,329	19,159,329	--
雜項設備租金	2,328,330,000		19,159,329	19,159,329	--

石油基金

各項費用彙計表

中華民國114年3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		19,159,329	19,159,329	--
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,065,928,000	1,035,377,000	883,471,143	-151,905,857	-14.67
捐助、補助與獎助	11,063,178,000	1,035,377,000	883,471,143	-151,905,857	-14.67
補（協）助政府機關（構）	3,199,522,000	794,422,000	789,864,025	-4,557,975	-0.57
捐助國內團體	1,653,656,000	240,955,000	93,607,118	-147,347,882	-61.15
捐助個人	6,210,000,000				
分擔	2,750,000				
分擔其他費用	2,750,000				
其他			928,916	928,916	--
其他支出			928,916	928,916	--
其他			928,916	928,916	--
合 計	14,955,280,000	1,300,238,000	1,041,128,137	-259,109,863	-19.93

註：預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。