石油基金

會　　計　　月　　報

中華民國115年10月份

主辦會計人員　杜靜宜　　基金主持人　吳志偉

石油基金

目　　次

中華民國 115 年 10 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 8 頁
二、收入支出表	第 9 至 10 頁
丙、參考表	
預算執行與會計收支對照表	第 11 至 13 頁
丁、其他附表	
一、基金用途明細表	第 14 至 16 頁
二、各項費用彙計表	第 17 至 19 頁

石油基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年10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	**15,219,910,000**	**595,241,828**	**2,033,219,000**	**-1,437,977,172**	**-70.72**	**12,034,972,806**	**13,388,082,000**	**-1,353,109,194**	**-10.11**
徵收及依法分配收入	**4,523,000,000**	**544,432,619**	**633,219,000**	**-88,786,381**	**-14.02**	**4,429,394,013**	**4,138,542,000**	**290,852,013**	**7.03**
徵收收入	4,523,000,000	544,432,619	633,219,000	-88,786,381	-14.02	4,429,394,013	4,138,542,000	290,852,013	7.03
財產收入	**45,510,000**	**680,000**		**680,000**	**--**	**35,643,921**	**34,600,000**	**1,043,921**	**3.02**
權利金收入	12,010,000	680,000		680,000	--	2,015,524	1,100,000	915,524	83.23
利息收入	33,500,000					33,628,397	33,500,000	128,397	0.38
政府撥入收入	**10,618,800,000**	**50,000,000**	**1,400,000,000**	**-1,350,000,000**	**-96.43**	**7,531,730,000**	**9,192,440,000**	**-1,660,710,000**	**-18.07**
公庫撥款收入	10,618,800,000	50,000,000	1,400,000,000	-1,350,000,000	-96.43	7,531,730,000	9,192,440,000	-1,660,710,000	-18.07
其他收入	**32,600,000**	**129,209**		**129,209**	**--**	**38,204,872**	**22,500,000**	**15,704,872**	**69.80**
雜項收入	32,600,000	129,209		129,209	--	38,204,872	22,500,000	15,704,872	69.80
基金用途	**15,713,704,000**	**751,614,711**	**289,193,000**	**462,421,711**	**159.90**	**8,249,951,682**	**10,707,097,000**	**-2,457,145,318**	**-22.95**
政府儲油、石油開發及技術研究計畫	**15,711,710,000**	**751,471,582**	**289,027,000**	**462,444,582**	**160.00**	**8,248,797,708**	**10,705,603,000**	**-2,456,805,292**	**-22.95**
其他	15,711,710,000	751,471,582	289,027,000	462,444,582	160.00	8,248,797,708	10,705,603,000	-2,456,805,292	-22.95
一般行政管理計畫	**1,994,000**	**143,129**	**166,000**	**-22,871**	**-13.78**	**1,153,974**	**1,494,000**	**-340,026**	**-22.76**
其他	1,994,000	143,129	166,000	-22,871	-13.78	1,153,974	1,494,000	-340,026	-22.76
本期賸餘（短絀）	**-493,794,000**	**-156,372,883**	**1,744,026,000**	**-1,900,398,883**	**-108.97**	**3,785,021,124**	**2,680,985,000**	**1,104,036,124**	**41.18**

石油基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年10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	**1,437,297,000**					**4,122,661,515**	**1,437,297,000**	**2,685,364,515**	**186.83**
解繳公庫									
期末基金餘額	**943,503,000**					**7,907,682,639**	**4,118,282,000**	**3,789,400,639**	**92.01**

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115年10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595,241,828元，較分配預算數2,033,219,000元，減少1,437,977,172元，約70.72%，主要係住宅家電效率升級計畫公庫撥款收入尚未於本月撥入所致。

(二)本年度截至本月份累計實際數12,034,972,806元，較累計分配預算數13,388,082,000元，減少1,353,109,194元，約10.11%，主要係住宅家電效率升級計畫公庫撥款收入尚未於本月撥入所致。

二、基金用途：

(一)本月實際數751,614,711元，較分配預算數289,193,000元，增加462,421,711元，約159.90%，主要係住宅家電效率升級補助計畫，依民眾申請案件數執行，遲至本月辦理預付款核銷轉正所致。

(二)本年度截至本月份累計實際數8,249,951,682元，較累計分配預算數10,707,097,000元，減少2,457,145,318元，約22.95%，主要係住宅家電效率升級補助、家戶屋頂設置太陽光電加速計畫補助等計畫執行進度未如預期所致。

三、本期賸餘(短絀-)：

(一)本月實際短絀156,372,883元，與分配預算賸餘1,744,026,000元比較，由餘轉絀，主要係住宅家電效率升級計畫公庫撥款收入尚未於本月撥入，以及住宅家電效率升級補助計畫，依民眾申請案件數執行，遲至本月辦理預付款核銷轉正所致。

(二)本年度截至本月份累計實際賸餘3,785,021,124元，較累計分配預算賸餘2,680,985,000元，增加賸餘1,104,036,124元，約41.18%，主要係住宅家電效率升級計畫公庫撥款收入尚未於本月撥入，以及住宅家電效率升級補助、家戶屋頂設置太陽光電加速計畫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115年10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			
								比較增減	
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
政府儲油、石油開發及技術研究計畫		本月數			--	751,471,582	289,027,000	462,444,582	160.00
		累計數			--	8,248,797,708	10,705,603,000	-2,456,805,292	-22.95
		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82億4,879萬7,708元，較累計分配預算數107億560萬3,000元，減少24億5,680萬5,292元，減幅22.95%，主要係住宅家電效率升級補助、家戶屋頂設置太陽光電加速計畫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115年10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115年10月31日

單位：新臺幣元

科　　目	金　　額	%	科　　目	金　　額	%
資產	**8,394,793,660**	**100.00**	**負債**	**486,943,689**	**5.80**
流動資產	**8,394,624,328**	**100.00**	**流動負債**	**68,767,689**	**0.82**
現金	6,665,250,945	79.40	應付款項	68,767,689	0.82
銀行存款	6,665,250,945	79.40	應付費用	68,767,689	0.82
應收款項	11,036,580	0.13	**其他負債**	**418,176,000**	**4.98**
其他應收款	11,036,580	0.13	什項負債	418,176,000	4.98
預付款項	1,718,336,803	20.47	存入保證金	2,570,000	0.03
預付費用	1,718,336,803	20.47	暫收及待結轉帳項	415,606,000	4.95
長期投資	**136,000**	**0.00**	**淨資產**	**7,907,849,971**	**94.20**
其他長期投資	136,000	0.00	**淨資產**	**7,907,849,971**	**94.20**
其他長期投資	136,000	0.00	淨資產	7,907,849,971	94.20
固定資產	**31,332**	**0.00**	累積餘額	4,122,828,847	49.11
機械及設備	26,500	0.00	本期賸餘	3,785,021,124	45.09
機械及設備	2,650,000	0.03			
累計折舊－機械及設備	-2,623,500	-0.03			
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115年10月31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	0.01			
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	**8,394,793,660**	**100.00**	**合　　計**	**8,394,793,660**	**100.00**

註：一、信託代理與保證資產（負債）科目709,014,980元（保證品709,014,980元，應付保證品709,014,980元）。

二、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

平衡表說明

中華民國115年10月31日

19 信託代理與保證資產 709,014,980元 -- 1901 信託代理與保證資產 709,014,980元 -- 190103 保證品 709,014,980元。
29 信託代理與保證負債 709,014,980元 -- 2901 信託代理與保證負債 709,014,980元 -- 290103 應付保證品 709,014,980元。
主要係台灣中油(股)公司及台塑石化(股)公司辦理政府購儲石油代儲費用之履約保證金連帶保證書等。
本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

石油基金

收　入　支　出　表

中華民國115年10月份

單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本　月　數	累　計　數
收入	595,241,828	12,034,972,806
徵收及依法分配收入	544,432,619	4,429,394,013
石油業務管理收入	544,432,619	4,429,394,013
財產收益	680,000	35,643,921
財產孳息收入	680,000	35,643,921
政府撥入收入	50,000,000	7,531,730,000
公庫撥款收入	50,000,000	7,531,730,000
其他收入	129,209	38,204,872
雜項收入	129,209	38,204,872
支出	751,614,711	8,249,951,682
業務支出	87,374,199	2,324,341,470
業務支出	87,374,199	2,324,341,470
獎補助支出	664,240,512	5,923,715,916
補（協）助政府機關（構）	175,440,166	1,743,328,997
捐助國內團體	63,295,346	869,094,919
其他獎補捐助	425,505,000	3,311,292,000
其他支出		1,894,296
其他支出		1,894,296
本期賸餘（短絀）	-156,372,883	3,785,021,124

石油基金

收　入　支　出　表

中華民國115年10月份

單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本　月　數	累　計　數
期初淨資產		4,122,828,847
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		7,907,849,971

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與長期負債等科目，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115年1月1日至115年10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	12,034,972,806		12,034,972,806	收入
徵收及依法分配收入	4,429,394,013		4,429,394,013	徵收及依法分配收入
財產收入	35,643,921		35,643,921	財產收益
政府撥入收入	7,531,730,000		7,531,730,000	政府撥入收入
其他收入	38,204,872		38,204,872	其他收入
基金用途	8,249,951,682		8,249,951,682	支出
服務費用	1,169,931,825		2,324,341,470	業務支出
材料及用品費	8,400			
租金、償債、利息及相關手續費	1,149,763,000			
稅捐及規費（強制費）	500			
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,637,745			
捐助、補助與獎助	5,923,715,916		5,923,715,916	獎補助支出
其他	1,894,296		1,894,296	其他支出
本期賸餘（短絀）	3,785,021,124		3,785,021,124	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	4,122,661,515	167,332	4,122,828,847	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數

石油基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國115年1月1日至115年10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
期末基金餘額	7,907,682,639	167,332	7,907,849,971	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115年1月1日至115年10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115年10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	15,711,710,000	10,705,603,000	8,248,797,708	-2,456,805,292	-22.95
服務費用	1,449,265,000	1,136,151,000	1,168,777,851	32,626,851	2.87
旅運費	6,354,000	4,150,000	3,186,692	-963,308	-23.21
國內旅費			12,755	12,755	--
國外旅費	6,354,000	4,150,000	3,173,937	-976,063	-23.52
專業服務費	1,383,546,000	1,092,191,000	1,145,877,368	53,686,368	4.92
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費			35,000	35,000	--
委託調查研究費	263,900,000	219,090,000	197,382,800	-21,707,200	-9.91
委託檢驗（定）試驗認證費	70,300,000	63,270,000	62,550,000	-720,000	-1.14
電腦軟體服務費	15,900,000	12,910,000	11,696,437	-1,213,563	-9.40
其他專業服務費	1,033,446,000	796,921,000	874,213,131	77,292,131	9.70
媒體政策及業務宣導費	23,560,000	16,920,000	11,057,000	-5,863,000	-34.65
媒體政策及業務宣導費	23,560,000	16,920,000	11,057,000	-5,863,000	-34.65
推展費	35,805,000	22,890,000	8,656,791	-14,233,209	-62.18
推展費	35,805,000	22,890,000	8,656,791	-14,233,209	-62.18
材料及用品費			8,400	8,400	--

石油基金

基金用途明細表

中華民國115年10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	%
用品消耗			8,400	8,400	--
食品			8,400	8,400	--
租金、償債、利息及相關手續費	2,302,085,000	1,149,762,000	1,149,763,000	1,000	0.00
雜項設備租金	2,302,085,000	1,149,762,000	1,149,763,000	1,000	0.00
雜項設備租金	2,302,085,000	1,149,762,000	1,149,763,000	1,000	0.00
稅捐及規費（強制費）			500	500	--
規費			500	500	--
行政規費與強制費			500	500	--
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,960,360,000	8,419,690,000	5,928,353,661	-2,491,336,339	-29.59
捐助、補助與獎助	11,957,860,000	8,419,690,000	5,923,715,916	-2,495,974,084	-29.64
補（協）助政府機關（構）	2,559,399,000	2,038,466,000	1,743,328,997	-295,137,003	-14.48
捐助國內團體	3,188,461,000	1,413,224,000	869,094,919	-544,129,081	-38.50
捐助個人	6,210,000,000	4,968,000,000	3,311,292,000	-1,656,708,000	-33.35
分擔	2,500,000		4,637,745	4,637,745	--
分擔其他費用	2,500,000		4,637,745	4,637,745	--
其他			1,894,296	1,894,296	--

石油基金

基金用途明細表

中華民國115年10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	%
其他支出			1,894,296	1,894,296	--
其他			1,894,296	1,894,296	--
一般行政管理計畫	1,994,000	1,494,000	1,153,974	-340,026	-22.76
服務費用	1,994,000	1,494,000	1,153,974	-340,026	-22.76
一般服務費	1,994,000	1,494,000	1,153,974	-340,026	-22.76
外包費	1,994,000	1,494,000	1,153,974	-340,026	-22.76
合　　計	15,713,704,000	10,707,097,000	8,249,951,682	-2,457,145,318	-22.95

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115年10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	1,451,259,000	1,137,645,000	1,169,931,825	32,286,825	2.84
旅運費	6,354,000	4,150,000	3,186,692	-963,308	-23.21
國內旅費			12,755	12,755	--
國外旅費	6,354,000	4,150,000	3,173,937	-976,063	-23.52
一般服務費	1,994,000	1,494,000	1,153,974	-340,026	-22.76
外包費	1,994,000	1,494,000	1,153,974	-340,026	-22.76
專業服務費	1,383,546,000	1,092,191,000	1,145,877,368	53,686,368	4.92
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費			35,000	35,000	--
委託調查研究費	263,900,000	219,090,000	197,382,800	-21,707,200	-9.91
委託檢驗（定）試驗認證費	70,300,000	63,270,000	62,550,000	-720,000	-1.14
電腦軟體服務費	15,900,000	12,910,000	11,696,437	-1,213,563	-9.40
其他專業服務費	1,033,446,000	796,921,000	874,213,131	77,292,131	9.70
媒體政策及業務宣導費	23,560,000	16,920,000	11,057,000	-5,863,000	-34.65
媒體政策及業務宣導費	23,560,000	16,920,000	11,057,000	-5,863,000	-34.65
推展費	35,805,000	22,890,000	8,656,791	-14,233,209	-62.18
推展費	35,805,000	22,890,000	8,656,791	-14,233,209	-62.18

石油基金

各項費用彙計表

中華民國115年10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	%
材料及用品費			8,400	8,400	--
用品消耗			8,400	8,400	--
食品			8,400	8,400	--
租金、償債、利息及相關手續費	2,302,085,000	1,149,762,000	1,149,763,000	1,000	0.00
雜項設備租金	2,302,085,000	1,149,762,000	1,149,763,000	1,000	0.00
雜項設備租金	2,302,085,000	1,149,762,000	1,149,763,000	1,000	0.00
稅捐及規費（強制費）			500	500	--
規費			500	500	--
行政規費與強制費			500	500	--
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,960,360,000	8,419,690,000	5,928,353,661	-2,491,336,339	-29.59
捐助、補助與獎助	11,957,860,000	8,419,690,000	5,923,715,916	-2,495,974,084	-29.64
補（協）助政府機關（構）	2,559,399,000	2,038,466,000	1,743,328,997	-295,137,003	-14.48
捐助國內團體	3,188,461,000	1,413,224,000	869,094,919	-544,129,081	-38.50
捐助個人	6,210,000,000	4,968,000,000	3,311,292,000	-1,656,708,000	-33.35
分擔	2,500,000		4,637,745	4,637,745	--
分擔其他費用	2,500,000		4,637,745	4,637,745	--

石油基金

各項費用彙計表

中華民國115年10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	%
其他			1,894,296	1,894,296	--
其他支出			1,894,296	1,894,296	--
其他			1,894,296	1,894,296	--
合　　計	15,713,704,000	10,707,097,000	8,249,951,682	-2,457,145,318	-22.95

註：預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。