

石 油 基 金

會 計 月 報

中華民國 111 年 8 月份

主辦會計人員



基金主持人



目次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、基金來源、用途及餘絀表	第 1-2	頁
---------------------	-------	---

貳、附屬表

一、主要業務計畫執行明細表	第 3	頁
二、資本資產明細表	第 4	頁
三、用途別明細表	第 5	頁
四、統計所需項目明細表	第 6	頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表	第 7-8	頁
二、收入支出表	第 9	頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表	第 10	頁
----------------------	------	---

石油基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國111年8月份

單位：新臺幣元

項 名 稱	目 符 號	本 年 度 行政院核定數	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				實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%					金 額	%
一、基金來源	4	5,147,389,000	944,940,609	507,839,000	437,101,609	86.07	3,574,894,372	3,421,379,000	153,515,372	4.49		
1.徵收及依法分配收入	41	4,936,000,000	790,789,156	498,536,000	292,253,156	58.62	3,383,963,695	3,361,417,000	22,546,695	0.67		
(1)石油業務管理收入	41F	4,936,000,000	790,789,156	498,536,000	292,253,156	58.62	3,383,963,695	3,361,417,000	22,546,695	0.67		
2.財產收入	45	34,546,000	13,670,824	9,303,000	4,367,824	46.95	21,359,807	24,362,000	-3,002,193	-12.32		
(1)財產處分收入	451		-	-	-	-	9,412		9,412	-		
(2)權利金收入	453	20,366,000	-	-	-	-	2,800,000	10,182,000	-7,382,000	-72.50		
(3)利息收入	454	14,180,000	13,670,824	9,303,000	4,367,824	46.95	18,550,395	14,180,000	4,370,395	30.82		
3.其他收入	4Y	176,843,000	140,480,629	-	140,480,629	-	169,570,870	35,600,000	133,970,870	376.32		
(1)雜項收入	4YY	176,843,000	140,480,629	-	140,480,629	-	169,570,870	35,600,000	133,970,870	376.32		
二、基金用途	5	4,922,840,000	342,557,285	639,823,000	-297,265,715	-46.46	2,247,942,579	2,597,257,000	-349,314,421	-13.45		
1.政府儲油、石油開發及技術研究計畫	51	4,920,964,000	342,429,966	639,683,000	-297,253,034	-46.47	2,247,049,732	2,596,277,000	-349,227,268	-13.45		
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-		
(2)其他		4,920,964,000	342,429,966	639,683,000	-297,253,034	-46.47	2,247,049,732	2,596,277,000	-349,227,268	-13.45		
2.一般行政管理計畫	52	1,876,000	127,319	140,000	-12,681	-9.06	892,847	980,000	-87,153	-8.89		
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-		
(2)其他		1,876,000	127,319	140,000	-12,681	-9.06	892,847	980,000	-87,153	-8.89		
三、本期賸餘(短絀-)	6	224,549,000	602,383,324	-131,984,000	734,367,324	-556.41	1,326,951,793	824,122,000	502,829,793	61.01		
四、期初基金餘額	71	1,862,528,000					1,688,524,888	1,862,528,000	-174,003,112	-9.34		
五、解繳公庫	72											
六、期末基金餘額	73	2,087,077,000					3,015,476,681	2,686,650,000	328,826,681	12.24		

石油基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國111年8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10%者，主要增減原因如下：

一、基金來源：

(一) 本月實際數944,940,609元，較分配預算數507,839,000元，增加437,101,609元，約86.07%，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，及中油提前繳回應返還探勘計畫之補助款及回饋金。

(二) 本年度截至本月份累計實際數3,574,894,372元，較累計分配預算數3,421,379,000元，增加153,515,372元，約4.49%。

二、基金用途：

(一) 本月實際數342,557,285元，較分配預算數639,823,000元，減少297,265,715元，約46.46%，主要係風力發電技術研發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2,247,942,579元，較累計分配預算數2,597,257,000元，減少349,314,421元，約13.45%，主要係風力發電技術研發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602,383,324元，與分配預算短絀131,984,000元比較，轉絀為餘，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、中油提前繳回應返還探勘計畫之補助款及回饋金，及風力發電技術研發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賸餘1,326,951,793元，較累計分配預算賸餘824,122,000元，增加賸餘502,829,793元，約61.01%，主要係中油提前繳回應返還探勘計畫之補助款及回饋金，及風力發電技術研發等計畫執行進度未如預期所致。

石油基金
主要業務計畫執行明細表

中華民國111年8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	元	本月數				342,429,966	639,683,000	-297,253,034	-46.47
		累計數				2,247,049,732	2,596,277,000	-349,227,268	-13.45
合 計		本月數				342,429,966	639,683,000	-297,253,034	-46.47
		累計數				2,247,049,732	2,596,277,000	-349,227,268	-13.45

政府儲油、石油開發及技術研究計畫：本月份累計實際數22億4,704萬9,732元，較累計分配預算數25億9,627萬7,000元，減少3億4,922萬7,268元，減幅13.45%，主要係風力發電技術研發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111年8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		
資產	6,999,821	6,928,489	-	-	-	71,332
非理財目的之長期投資	-	-	-	-	-	-
土地	-	-	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-
機械及設備	6,516,665	6,450,165	-	-	-	66,500
交通及運輸設備	16,000	15,840	-	-	-	160
雜項設備	467,156	462,484	-	-	-	4,672
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-
電腦軟體	-	-	-	-	-	-
權利	-	-	-	-	-	-
遞耗資產	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-

石油基金
用途別明細表
中華民國111年8月份

單位：新臺幣元

編號	業務計畫及用途別科目	本月份實際數	本年度截至本月份累計數	備註
51	政府儲油、石油開發及技術研究計畫	342,429,966	2,247,049,732	
2	服務費用	590,200	324,736,231	
28	專業服務費	-	315,751,692	
286	委託調查研究費	-	315,751,692	
2A	媒體政策及業務宣導費	-	6,023,339	
2A1	媒體政策及業務宣導費	-	6,023,339	
2B	行銷推廣費	590,200	2,961,200	
2B1	行銷推廣費	590,200	2,961,200	
4	租金、償債、利息及相關手續費	275,331,250	1,116,130,250	
45	什項設備租金	275,331,250	1,116,130,250	
451	什項設備租金	275,331,250	1,116,130,250	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	66,508,516	805,528,884	
72	捐助、補助與獎助	66,196,516	805,216,884	
721	補(協)助政府機關(構)	28,354,516	277,678,490	
722	捐助國內團體	37,842,000	527,538,394	
73	分擔	312,000	312,000	
73Y	分擔其他費用	312,000	312,000	
9	其他	-	654,367	
91	其他支出	-	654,367	
91Y	其他	-	654,367	
52	一般行政管理計畫	127,319	892,847	
2	服務費用	127,319	892,847	
27	一般服務費	127,319	892,847	
279	外包費	127,319	892,847	
	合 計	342,557,285	2,247,942,579	

石油基金
統計所需項目明細表
中華民國111年8月份

單位：新臺幣千元

科 目 名 稱	本 年 度 行 政 院 核 定 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數	
		實 際 數	預 算 數
統計所需項目	1,983,207	805,216	1,093,045
員工通勤交通費	-	-	-
義工服務費	-	-	-
計時與計件人員酬金	585	-	300
專技人員酬金	-	-	-
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	-	-
一般土地租金	-	-	-
補（協）助政府機關（構）	714,605	277,678	345,496
捐助國內團體	1,268,017	527,538	747,249
捐助私校	-	-	-
捐助個人	-	-	-
對外國之捐助	-	-	-

石油基金 平衡表

中華民國111年8月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	4,987,469,841.00	100.00	負 債	1,971,921,828.00	39.54
一、流動資產	4,987,398,509.00	100.00	一、流動負債	10,009,375.00	0.20
1.現金	4,829,990,498.00	96.84	1.應付款項	10,009,375.00	0.20
銀行存款	4,829,990,498.00	96.84	應付費用	10,009,375.00	0.20
2.應收款項	13,477,273.00	0.27	2.預收款項	-	-
應收帳款	-	-	預收收入	-	-
備抵呆帳－應收帳款(-)	-	-	其他預收款	-	-
應收利息	750,486.00	0.02	二、其他負債	1,961,912,453.00	39.34
其他應收款	12,726,787.00	0.26	1.什項負債	1,961,912,453.00	39.34
3.預付款項	143,930,738.00	2.89	應付退休及離職金	-	-
預付費用	143,930,738.00	2.89	應付代管資產	-	-
其他預付款	-	-	暫收及待結轉帳項	1,961,912,453.00	39.34
二、長期貸墊款及準備金	-	-	淨資產	3,015,548,013.00	60.46
1.長期貸款	-	-	一、淨資產	3,015,548,013.00	60.46
長期貸款	-	-	1.淨資產	3,015,548,013.00	60.46
2.準備金	-	-	累積餘額	1,688,596,220.00	33.86
退休及離職準備金	-	-	本期賸餘	1,326,951,793.00	26.61

石油基金

平衡表

中華民國111年8月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
三、固定資產	71,332.00	0.00			
1.機械及設備	66,500.00	0.00			
機械及設備	6,516,665.00	0.13			
累計折舊-機械及設備	-6,450,165.00	-0.13			
2. 交通及運輸設備	160.00	0.00			
交通及運輸設備	16,000.00	0.00			
累計折舊-交通及運輸設備	-15,840.00	-0.00			
3.雜項設備	4,672.00	0.00			
雜項設備	467,156.00	0.01			
累計折舊-雜項設備	-462,484.00	-0.01			
合 計	4,987,469,841.00	100.00	合 計	4,987,469,841.00	100.00

註：本表係採會計基礎編制，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111年8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	944,940,609	3,574,894,372
徵收及依法分配收入	790,789,156	3,383,963,695
石油業務管理收入	790,789,156	3,383,963,695
財產收益	13,670,824	21,359,807
財產孳息收入	13,670,824	21,350,395
財產交易利益	-	9,412
其他收入	140,480,629	169,570,870
雜項收入	140,480,629	169,570,870
支出	342,557,285	2,247,942,579
業務支出	276,360,769	1,442,071,328
業務支出	276,360,769	1,442,071,328
獎補助支出	66,196,516	805,216,884
補(協)助政府機關(構)	28,354,516	277,678,490
捐助國內團體	37,842,000	527,538,394
其他支出	-	654,367
其他支出	-	654,367
本期賸餘(短絀)	602,383,324	1,326,951,793
期初淨資產		1,688,596,220
解繳公庫		
期末淨資產		3,015,548,013

註：本表係採會計基礎編制，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

石油基金
預算執行與會計收支對照表

中華民國111年1月1日至8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	3,574,894,372	-	3,574,894,372	收入
徵收及依法分配收入	3,383,963,695	-	3,383,963,695	徵收及依法分配收入
財產收入	21,359,807	-	21,359,807	財產收益
其他收入	169,570,870	-	169,570,870	其他收入
基金用途	2,247,942,579	-	2,247,942,579	支出
服務費用	325,629,078	-	325,629,078	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	1,116,130,250	-	1,116,130,250	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費	312,000	-	312,000	業務支出
捐助、補助與獎助	805,216,884	-	805,216,884	獎補助支出
其他	654,367	-	654,367	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,326,951,793	-	1,326,951,793	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,688,524,888	71,332	1,688,596,220	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	3,015,476,681	71,332	3,015,548,013	期末淨資產