

石 油 基 金

會 計 月 報

中華民國 111 年 9 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9月份

單位：新臺幣元

項 目 名 稱	符 號	本 年 度 行政院核定數	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	%
一、基金來源	4	5,147,389,000	631,685,483	816,504,000	-184,818,517	-22.64	4,206,579,855	4,237,883,000	-31,303,145	-0.74
1.徵收及依法分配收入	41	4,936,000,000	630,204,461	682,155,000	-51,950,539	-7.62	4,014,168,156	4,043,572,000	-29,403,844	-0.73
(1)石油業務管理收入	41F	4,936,000,000	630,204,461	682,155,000	-51,950,539	-7.62	4,014,168,156	4,043,572,000	-29,403,844	-0.73
2.財產收入	45	34,546,000	1,093,621	-	1,093,621	0.00	22,453,428	24,362,000	-1,908,572	-7.83
(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	1,093,621	-	1,093,621	-	19,644,016	14,180,000	5,464,016	38.53
3.其他收入	4Y	176,843,000	387,401	134,349,000	-133,961,599	-99.71	169,958,271	169,949,000	9,271	0.01
(1)雜項收入	4YY	176,843,000	387,401	134,349,000	-133,961,599	-99.71	169,958,271	169,949,000	9,271	0.01
二、基金用途	5	4,922,840,000	1,302,686,912	188,080,000	1,114,606,912	592.62	3,550,629,491	2,785,337,000	765,292,491	27.48
1.政府儲油、石油開發及技術研究計畫	51	4,920,964,000	1,302,559,593	187,940,000	1,114,619,593	593.07	3,549,609,325	2,784,217,000	765,392,325	27.49
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		4,920,964,000	1,302,559,593	187,940,000	1,114,619,593	593.07	3,549,609,325	2,784,217,000	765,392,325	27.49
2.一般行政管理計畫	52	1,876,000	127,319	140,000	-12,681	-9.06	1,020,166	1,120,000	-99,834	-8.91
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		1,876,000	127,319	140,000	-12,681	-9.06	1,020,166	1,120,000	-99,834	-8.91
三、本期賸餘(短絀-)	6	224,549,000	-671,001,429	628,424,000	-1,299,425,429	-206.78	655,950,364	1,452,546,000	-796,595,636	-54.84
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					2,344,475,252	3,315,074,000	-970,598,748	-29.28

石油基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國111年9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631,685,483元，較分配預算數816,504,000元，減少184,818,517元，約22.64%，主要係中油、台塑石化公司進口油品數量較預期減少，石油業務管理收入隨之減少所致。

(二) 本年度截至本月份累計實際數4,206,579,855元，較累計分配預算數4,237,883,000元，減少31,303,145元，約0.74%。

二、基金用途：

(一) 本月實際數1,302,686,912元，較分配預算數188,080,000元，增加1,114,606,912元，約592.62%，主要係電動機車推廣補助計畫，經行政院核增計畫經費9.74億元，於本月撥付所致。

(二) 本年度截至本月份累計實際數3,550,629,491元，較累計分配預算數2,785,337,000元，增加765,292,491元，約27.48%，主要係增加行政院核增電動機車推廣補助計畫經費9.74億元所致。

三、本期賸餘(短絀)：

(一) 本月實際短絀671,001,429元，與分配預算賸餘628,424,000元比較，反餘為絀，主要係電動機車推廣補助計畫，經行政院核增計畫經費9.74億元，於本月撥付所致。

(二) 本年度截至本月份累計實際賸餘655,950,364元，較累計分配預算賸餘1,452,546,000元，減少賸餘796,595,636元，約54.84%，主要係增加行政院核增電動機車推廣補助計畫經費9.74億元所致。

石油基金
主要業務計畫執行明細表
 中華民國111年9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				1,302,559,593	187,940,000	1,114,619,593	593.07
		累計數				3,549,609,325	2,784,217,000	765,392,325	27.49
合 計		本月數				1,302,559,593	187,940,000	1,114,619,593	593.07
		累計數				3,549,609,325	2,784,217,000	765,392,325	27.49

政府儲油、石油開發及技術研究計畫：本月份累計實際數35億4,960萬9,325元，較累計分配預算數27億8,421萬7,000元，增加7億6,539萬2,325元，增幅27.49%，主要係增加行政院核增電動機車推廣補助計畫經費9.74億元所致。

石油基金
資本資產明細表
中華民國111年9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9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	1,302,559,593	3,549,609,325	
2	服務費用	178,618,000	503,354,231	
28	專業服務費	176,718,736	492,470,428	
286	委託調查研究費	176,718,736	492,470,428	
2A	媒體政策及業務宣導費	934,634	6,957,973	
2A1	媒體政策及業務宣導費	934,634	6,957,973	
2B	行銷推廣費	964,630	3,925,830	
2B1	行銷推廣費	964,630	3,925,830	
4	租金、償債、利息及相關手續費	-	1,116,130,250	
45	什項設備租金	-	1,116,130,250	
451	什項設備租金		1,116,130,250	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,123,941,593	1,929,470,477	
72	捐助、補助與獎助	1,123,941,593	1,929,158,477	
721	補(協)助政府機關(構)	1,003,701,993	1,281,380,483	
722	捐助國內團體	120,239,600	647,777,994	
73	分擔	-	312,000	
73Y	分擔其他費用		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	1,020,166	
2	服務費用	127,319	1,020,166	
27	一般服務費	127,319	1,020,166	
279	外包費	127,319	1,020,166	
	合 計	1,302,686,912	3,550,629,491	

石油基金
統計所需項目明細表
中華民國111年9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	1,929,158	1,232,343
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	1,281,380	365,394
捐助國內團體	1,268,017	647,778	866,649
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9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	4,376,361,216.00	100.00	負 債	2,031,814,632.00	46.43
一、流動資產	4,376,289,884.00	100.00	一、流動負債	10,009,375.00	0.23
1.現金	4,218,881,873.00	96.40	1.應付款項	10,009,375.00	0.23
銀行存款	4,218,881,873.00	96.40	應付費用	10,009,375.00	0.23
2.應收款項	13,477,273.00	0.31	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	2,021,805,257.00	46.20
其他應收款	12,726,787.00	0.29	1.什項負債	2,021,805,257.00	46.20
3.預付款項	143,930,738.00	3.29	應付退休及離職金	-	-
預付費用	143,930,738.00	3.29	應付代管資產	-	-
其他預付款	-	-	暫收及待結轉帳項	2,021,805,257.00	46.20
二、長期貸墊款及準備金	-	-	淨資產	2,344,546,584.00	53.57
1.長期貸款	-	-	一、淨資產	2,344,546,584.00	53.57
長期貸款	-	-	1.淨資產	2,344,546,584.00	53.57
2.準備金	-	-	累積餘額	1,688,596,220.00	38.58
退休及離職準備金	-	-	本期賸餘	655,950,364.00	14.99

石油基金
平衡表

中華民國111年9月30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	0.15			
累計折舊-機械及設備	-6,450,165.00	-0.15			
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	4,376,361,216.00	100.00	合 計	4,376,361,216.00	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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	631,685,483	4,206,579,855
徵收及依法分配收入	630,204,461	4,014,168,156
石油業務管理收入	630,204,461	4,014,168,156
財產收益	1,093,621	22,453,428
財產孳息收入	1,093,621	22,444,016
財產交易利益	-	9,412
其他收入	387,401	169,958,271
雜項收入	387,401	169,958,271
支出	1,302,686,912	3,550,629,491
業務支出	178,745,319	1,620,816,647
業務支出	178,745,319	1,620,816,647
獎補助支出	1,123,941,593	1,929,158,477
補(協)助政府機關(構)	1,003,701,993	1,281,380,483
捐助國內團體	120,239,600	647,777,994
其他支出	-	654,367
其他支出	-	654,367
本期賸餘(短絀)	-671,001,429	655,950,364
期初淨資產		1,688,596,220
解繳公庫		
期末淨資產		2,344,546,584

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9月30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	4,206,579,855	-	4,206,579,855	收入
徵收及依法分配收入	4,014,168,156	-	4,014,168,156	徵收及依法分配收入
財產收入	22,453,428	-	22,453,428	財產收益
其他收入	169,958,271	-	169,958,271	其他收入
基金用途	3,550,629,491	-	3,550,629,491	支出
服務費用	504,374,397	-	504,374,397	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	1,929,158,477	-	1,929,158,477	獎補助支出
其他	654,367	-	654,367	其他支出
本期賸餘(短絀)	655,950,364	-	655,950,364	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	2,344,475,252	71,332	2,344,546,584	期末淨資產