

石 油 基 金

會 計 月 報

中華民國 111 年 10 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10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				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	723,223,281	659,468,000	63,755,281	9.67	4,929,803,136	4,897,351,000	32,452,136	0.66
1.徵收及依法分配收入	41	4,936,000,000	716,720,603	656,982,000	59,738,603	9.09	4,730,888,759	4,700,554,000	30,334,759	0.65
(1)石油業務管理收入	41F	4,936,000,000	716,720,603	656,982,000	59,738,603	9.09	4,730,888,759	4,700,554,000	30,334,759	0.65
2.財產收入	45	34,546,000	1,099,369	2,486,000	-1,386,631	-55.78	23,552,797	26,848,000	-3,295,203	-12.27
(1)財產處分收入	451		-	-	-	-	9,412		9,412	-
(2)權利金收入	453	20,366,000	280,000	2,486,000	-2,206,000	-88.74	3,080,000	12,668,000	-9,588,000	-75.69
(3)利息收入	454	14,180,000	819,369	-	819,369	-	20,463,385	14,180,000	6,283,385	44.31
3.其他收入	4Y	176,843,000	5,403,309	-	5,403,309	-	175,361,580	169,949,000	5,412,580	3.18
(1)雜項收入	4YY	176,843,000	5,403,309	-	5,403,309	-	175,361,580	169,949,000	5,412,580	3.18
二、基金用途	5	4,922,840,000	514,524,485	533,134,000	-18,609,515	-3.49	4,065,153,976	3,318,471,000	746,682,976	22.50
1.政府儲油、石油開發及技術研究計畫	51	4,920,964,000	514,398,398	532,994,000	-18,595,602	-3.49	4,064,007,723	3,317,211,000	746,796,723	22.51
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		4,920,964,000	514,398,398	532,994,000	-18,595,602	-3.49	4,064,007,723	3,317,211,000	746,796,723	22.51
2.一般行政管理計畫	52	1,876,000	126,087	140,000	-13,913	-9.94	1,146,253	1,260,000	-113,747	-9.03
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		1,876,000	126,087	140,000	-13,913	-9.94	1,146,253	1,260,000	-113,747	-9.03
三、本期賸餘(短絀-)	6	224,549,000	208,698,796	126,334,000	82,364,796	65.20	864,649,160	1,578,880,000	-714,230,840	-45.24
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					2,553,174,048	3,441,408,000	-888,233,952	-25.81

石油基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國111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10%者，主要增減原因如下：

一、基金來源：

(一) 本月實際數723,223,281元，較分配預算數659,468,000元，增加63,755,281元，約9.67%，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所致。

(二) 本年度截至本月份累計實際數4,929,803,136元，較累計分配預算數4,897,351,000元，增加32,452,136元，約0.66%。

二、基金用途：

(一) 本月實際數514,524,485元，較分配預算數533,134,000元，減少18,609,515元，約3.49%。

(二) 本年度截至本月份累計實際數4,065,153,976元，較累計分配預算數3,318,471,000元，增加746,682,976元，約22.50%，主要係增加行政院核增電動機車推廣補助計畫經費，另獎勵石油及天然氣探勘開發補助等計畫執行進度未如預期，以上增減互抵所致。

三、本期賸餘(短絀)：

(一) 本月實際賸餘208,698,796元，較分配預算賸餘126,334,000元，增加賸餘82,364,796元，約65.20%，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所致。

(二) 本年度截至本月份累計實際賸餘864,649,160元，較累計分配預算賸餘1,578,880,000元，減少賸餘714,230,840元，約45.24%，主要係增加行政院核增電動機車推廣補助計畫經費，另獎勵石油及天然氣探勘開發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111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			
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				514,398,398	532,994,000	-18,595,602	-3.49
		累計數				4,064,007,723	3,317,211,000	746,796,723	22.51
合 計		本月數				514,398,398	532,994,000	-18,595,602	-3.49
		累計數				4,064,007,723	3,317,211,000	746,796,723	22.51

政府儲油、石油開發及技術研究計畫：本月份累計實際數40億6,400萬7,723元，較累計分配預算數33億1,721萬1,000元，增加7億4,679萬6,723元，增幅22.51%，主要係增加行政院核增電動機車推廣補助計畫經費，另獎勵石油及天然氣探勘開發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
資本資產明細表
中華民國111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		
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10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	514,398,398	4,064,007,723	
2	服務費用	82,940,540	586,294,771	
28	專業服務費	77,117,340	569,587,768	
286	委託調查研究費	77,117,340	569,587,768	
2A	媒體政策及業務宣導費	4,679,200	11,637,173	
2A1	媒體政策及業務宣導費	4,679,200	11,637,173	
2B	行銷推廣費	1,144,000	5,069,830	
2B1	行銷推廣費	1,144,000	5,069,830	
4	租金、償債、利息及相關手續費	282,733,875	1,398,864,125	
45	什項設備租金	282,733,875	1,398,864,125	
451	什項設備租金	282,733,875	1,398,864,125	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	148,723,983	2,078,194,460	
72	捐助、補助與獎助	148,723,983	2,077,882,460	
721	補(協)助政府機關(構)	69,267,541	1,350,648,024	
722	捐助國內團體	79,456,442	727,234,436	
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	126,087	1,146,253	
2	服務費用	126,087	1,146,253	
27	一般服務費	126,087	1,146,253	
279	外包費	126,087	1,146,253	
	合 計	514,524,485	4,065,153,976	

石油基金
統計所需項目明細表
中華民國111年10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	2,077,882	1,391,388
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	1,350,648	486,439
捐助國內團體	1,268,017	727,234	904,649
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10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	4,476,037,924.00	100.00	負 債	1,922,792,544.00	42.96
一、流動資產	4,475,966,592.00	100.00	一、流動負債	352,502.00	0.01
1.現金	4,324,879,612.00	96.62	1.應付款項	352,502.00	0.01
銀行存款	4,324,879,612.00	96.62	應付費用	352,502.00	0.01
2.應收款項	13,477,273.00	0.30	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	1,922,440,042.00	42.95
其他應收款	12,726,787.00	0.28	1.什項負債	1,922,440,042.00	42.95
3.預付款項	137,609,707.00	3.07	應付退休及離職金	-	-
預付費用	137,609,707.00	3.07	應付代管資產	-	-
其他預付款	-	-	暫收及待結轉帳項	1,922,440,042.00	42.95
二、長期貸墊款及準備金	-	-	淨資產	2,553,245,380.00	57.04
1.長期貸款	-	-	一、淨資產	2,553,245,380.00	57.04
長期貸款	-	-	1.淨資產	2,553,245,380.00	57.04
2.準備金	-	-	累積餘額	1,688,596,220.00	37.73
退休及離職準備金	-	-	本期賸餘	864,649,160.00	19.32

石油基金
平衡表

中華民國111年10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	0.15			
累計折舊-機械及設備	-6,450,165.00	-0.14			
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	4,476,037,924.00	100.00	合 計	4,476,037,924.00	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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	723,223,281	4,929,803,136
徵收及依法分配收入	716,720,603	4,730,888,759
石油業務管理收入	716,720,603	4,730,888,759
財產收益	1,099,369	23,552,797
財產孳息收入	1,099,369	23,543,385
財產交易利益	-	9,412
其他收入	5,403,309	175,361,580
雜項收入	5,403,309	175,361,580
支出	514,524,485	4,065,153,976
業務支出	365,800,502	1,986,617,149
業務支出	365,800,502	1,986,617,149
獎補助支出	148,723,983	2,077,882,460
補(協)助政府機關(構)	69,267,541	1,350,648,024
捐助國內團體	79,456,442	727,234,436
其他支出	-	654,367
其他支出	-	654,367
本期賸餘(短絀)	208,698,796	864,649,160
期初淨資產		1,688,596,220
解繳公庫		
期末淨資產		2,553,245,380

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	4,929,803,136	-	4,929,803,136	收入
徵收及依法分配收入	4,730,888,759	-	4,730,888,759	徵收及依法分配收入
財產收入	23,552,797	-	23,552,797	財產收益
其他收入	175,361,580	-	175,361,580	其他收入
基金用途	4,065,153,976	-	4,065,153,976	支出
服務費用	587,441,024	-	587,441,024	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	1,398,864,125	-	1,398,864,125	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	2,077,882,460	-	2,077,882,460	獎補助支出
其他	654,367	-	654,367	其他支出
本期賸餘(短絀)	864,649,160	-	864,649,160	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	2,553,174,048	71,332	2,553,245,380	期末淨資產