

石 油 基 金

會 計 月 報

中華民國 110 年 4 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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	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110年4月份

單位：新臺幣元

項 目	符 號	本 年 度 行 政 院 核 定 數	本 年 度 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	%
一、基金來源	4	5,411,814,000	588,396,224	124,052,000	464,344,224	374.31	2,443,815,806	1,753,671,000	690,144,806	39.35
1.徵收及依法分配收入	41	5,315,000,000	586,803,486	116,930,000	469,873,486	401.84	2,421,986,734	1,743,320,000	678,666,734	38.93
(1)石油業務管理收入	41F	5,315,000,000	586,803,486	116,930,000	469,873,486	401.84	2,421,986,734	1,743,320,000	678,666,734	38.93
2.財產收入	45	48,814,000	22,667	3,122,000	-3,099,333	-99.27	5,641,370	6,351,000	-709,630	-11.17
(1)權利金收入	453	27,000,000	-	3,000,000	-3,000,000	-100.00	2,301,958	3,000,000	-698,042	-23.27
(2)利息收入	454	21,814,000	22,667	122,000	-99,333	-81.42	3,339,412	3,351,000	-11,588	-0.35
3.其他收入	4Y	48,000,000	1,570,071	4,000,000	-2,429,929	-60.75	16,187,702	4,000,000	12,187,702	304.69
(1)雜項收入	4YY	48,000,000	1,570,071	4,000,000	-2,429,929	-60.75	16,187,702	4,000,000	12,187,702	304.69
二、基金用途	5	5,517,753,000	683,647,456	394,607,000	289,040,456	73.25	1,315,510,738	1,224,647,000	90,863,738	7.42
1.政府儲油、石油開發及技術研究計畫	51	5,515,877,000	683,533,247	394,461,000	289,072,247	73.28	1,315,124,331	1,224,209,000	90,915,331	7.43
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		5,515,877,000	683,533,247	394,461,000	289,072,247	73.28	1,315,124,331	1,224,209,000	90,915,331	7.43
2.一般行政管理計畫	52	1,876,000	114,209	146,000	-31,791	-21.77	386,407	438,000	-51,593	-11.78
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		1,876,000	114,209	146,000	-31,791	-21.77	386,407	438,000	-51,593	-11.78
三、本期賸餘(短絀-)	6	-105,939,000	-95,251,232	-270,555,000	175,303,768	-64.79	1,128,305,068	529,024,000	599,281,068	113.28
四、期初基金餘額	71	1,756,668,000					1,968,466,598	1,756,668,000	211,798,598	12.06
五、解繳公庫	72									
六、期末基金餘額	73	1,650,729,000					3,096,771,666	2,285,692,000	811,079,666	35.49

石油基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國110年4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5%者，主要增減原因如下：

一、基金來源：

- (一) 本月實際數588,396,224元，較分配預算數124,052,000元，增加464,344,224元，約374.31%，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2,443,815,806元，較累計分配預算數1,753,671,000元，增加690,144,806元，約39.35%，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、基金用途：

- (一) 本月實際數683,647,456元，較分配預算數394,607,000元，增加289,040,456元，約73.25%，主要係太陽光電設置推動及系統品質提升、風力發電技術研發等委辦及補助計畫，請款進度較預期提前所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數1,315,510,738元，較累計分配預算數1,224,647,000元，增加90,863,738元，約7.42%，主要係太陽光電設置推動及系統品質提升等委辦計畫請款進度較預期提前，及新增地面型太陽光電環境與社會檢核機制規劃與推動委辦計畫所致。

三、本期賸餘(短絀)：

- (一) 本月實際短絀95,251,232元，較分配預算短絀270,555,000元，減少短絀175,303,768元，約64.79%，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1,128,305,068元，較累計分配預算賸餘529,024,000元，增加賸餘599,281,068元，約113.28%，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。

石油基金
主要業務計畫執行明細表
中華民國110年4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				683,533,247	394,461,000	289,072,247	73.28
		累計數				1,315,124,331	1,224,209,000	90,915,331	7.43
合 計		本月數				683,533,247	394,461,000	289,072,247	73.28
		累計數				1,315,124,331	1,224,209,000	90,915,331	7.43

政府儲油、石油開發及技術研究計畫：本月份累計實際數13億1,512萬4,331元，較累計分配預算數12億2,420萬9,000元，增加9,091萬5,331元，增幅7.43%，主要係太陽光電設置推動及系統品質提升等委辦計畫請款進度較預期提前，及新增地面型太陽光電環境與社會檢核機制規劃與推動委辦計畫所致。

石油基金

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110年4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		減少		主要增減 原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
資產	10,836,264	10,725,917	-	-	-	-		-	110,347
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	10,353,108	10,247,593	-	-	-	-		-	105,515
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110年4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	683,533,247	1,315,124,331	
2	服務費用	121,313,844	198,545,844	
23	旅運費	-	-	
24	印刷裝訂與廣告費	1,344	1,344	
241	印刷及裝訂費	1,344	1,344	
28	專業服務費	121,312,500	198,544,500	
286	委託調查研究費	121,312,500	198,544,500	
3	材料及用品費	-	-	
4	租金、償債、利息及相關手續費	282,733,875	301,715,282	
45	什項設備租金	282,733,875	301,715,282	
451	什項設備租金	282,733,875	301,715,282	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	279,479,566	814,647,749	
72	捐助、補助與獎助	279,479,566	814,647,749	
721	補(協)助政府機關(構)	21,826,420	481,863,603	
722	捐助國內團體	257,653,146	332,784,146	
73	分擔	-	-	
73Y	分擔其他費用	-	-	
9	其他	5,962	215,456	
91	其他支出	5,962	215,456	
91Y	其他	5,962	215,456	
52	一般行政管理計畫	114,209	386,407	
2	服務費用	114,209	386,407	
27	一般服務費	114,209	386,407	
279	外包費	114,209	386,407	
	合 計	683,647,456	1,315,510,738	

石油基金
統計所需項目明細表
中華民國110年4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	2,583,506	814,648	822,006
員工通勤交通費	-	-	-
義工服務費	-	-	-
計時與計件人員酬金	-	-	-
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）	1,363,506	481,864	558,006
捐助國內團體	1,220,000	332,784	264,000
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110年4月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	3,679,378,980.00	100.00	負 債	582,496,967.00	15.83
一、流動資產	3,679,268,633.00	100.00	一、流動負債	82,322,535.00	2.24
1.現金	3,405,483,126.00	92.56	1.應付款項	82,322,535.00	2.24
銀行存款	3,405,483,126.00	92.56	應付費用	82,322,535.00	2.24
2.應收款項	159,541,433.00	4.34	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	-	-	二、其他負債	500,174,432.00	13.59
其他應收款	159,541,433.00	4.34	1.什項負債	500,174,432.00	13.59
3.預付款項	114,244,074.00	3.10	應付退休及離職金	-	-
預付費用	114,244,074.00	3.10	應付代管資產	-	-
其他預付款	-	-	暫收及待結轉帳項	500,174,432.00	13.59
二、長期貸墊款及準備金	-	-	淨資產	3,096,882,013.00	84.17
1.長期貸款	-	-	一、淨資產	3,096,882,013.00	84.17
長期貸款	-	-	1.淨資產	3,096,882,013.00	84.17
2.準備金	-	-	累積餘額	1,968,576,945.00	53.50
退休及離職準備金	-	-	本期賸餘	1,128,305,068.00	30.67

石油基金

平衡表

中華民國110年4月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
三、固定資產	110,347.00	0.00			
1.機械及設備	105,515.00	0.00			
機械及設備	10,353,108.00	0.28			
累計折舊-機械及設備	-10,247,593.00	-0.28			
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	3,679,378,980.00	100.00	合 計	3,679,378,980.00	100.00

石油基金

收入支出表

中華民國110年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	588,396,224	2,443,815,806
徵收及依法分配收入	586,803,486	2,421,986,734
石油業務管理收入	586,803,486	2,421,986,734
財產收益	22,667	5,641,370
財產孳息收入	22,667	5,641,370
其他收入	1,570,071	16,187,702
雜項收入	1,570,071	16,187,702
支出	683,647,456	1,315,510,738
業務支出	404,161,928	500,647,533
業務支出	404,161,928	500,647,533
獎補助支出	279,479,566	814,647,749
補(協)助政府機關(構)	21,826,420	481,863,603
捐助國內團體	257,653,146	332,784,146
其他支出	5,962	215,456
其他支出	5,962	215,456
本期賸餘(短絀)	-95,251,232	1,128,305,068
期初淨資產		1,968,576,945
解繳公庫		
期末淨資產		3,096,882,013

石油基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國110年1月1日至110年4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	2,443,815,806	-	2,443,815,806	收入
徵收及依法分配收入	2,421,986,734	-	2,421,986,734	徵收及依法分配收入
財產收入	5,641,370	-	5,641,370	財產收益
其他收入	16,187,702	-	16,187,702	其他收入
基金用途	1,315,510,738	-	1,315,510,738	支出
服務費用	198,932,251	-	198,932,251	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	301,715,282	-	301,715,282	業務支出
捐助、補助與獎助	814,647,749	-	814,647,749	獎補助支出
其他	215,456	-	215,456	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,128,305,068	-	1,128,305,068	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,968,466,598	110,347	1,968,576,945	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	3,096,771,666	110,347	3,096,882,013	期末淨資產