

石 油 基 金

會 計 月 報

中華民國 111 年 3 月份

主辦會計人員

會計室主任 陳亮樺

基金主持人

能源局長 游振偉

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3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	731,019,240	715,791,000	15,228,240	2.13	2,082,349,397	912,809,000	1,169,540,397	128.13
1.徵收及依法分配收入	41	4,936,000,000	721,588,633	715,720,000	5,868,633	0.82	2,071,110,742	912,667,000	1,158,443,742	126.93
(1)石油業務管理收入	41F	4,936,000,000	721,588,633	715,720,000	5,868,633	0.82	2,071,110,742	912,667,000	1,158,443,742	126.93
2.財產收入	45	34,546,000	-	71,000	-71,000	-100.00	615,021	142,000	473,021	333.11
(1)權利金收入	453	20,366,000	-	-	-	-	400,000	-	400,000	-
(2)利息收入	454	14,180,000	-	71,000	-71,000	-100.00	215,021	142,000	73,021	51.42
3.其他收入	4Y	176,843,000	9,430,607	-	9,430,607	-	10,623,634	-	10,623,634	-
(1)雜項收入	4YY	176,843,000	9,430,607	-	9,430,607	-	10,623,634	-	10,623,634	-
二、基金用途	5	4,922,840,000	90,165,079	182,565,000	-92,399,921	-50.61	231,514,387	406,616,000	-175,101,613	-43.06
1.政府儲油、石油開發及技術研究計畫	51	4,920,964,000	90,036,051	182,425,000	-92,388,949	-50.64	231,257,466	406,336,000	-175,078,534	-43.09
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		4,920,964,000	90,036,051	182,425,000	-92,388,949	-50.64	231,257,466	406,336,000	-175,078,534	-43.09
2.一般行政管理計畫	52	1,876,000	129,028	140,000	-10,972	-7.84	256,921	280,000	-23,079	-8.24
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		1,876,000	129,028	140,000	-10,972	-7.84	256,921	280,000	-23,079	-8.24
三、本期賸餘(短絀-)	6	224,549,000	640,854,161	533,226,000	107,628,161	20.18	1,850,835,010	506,193,000	1,344,642,010	265.64
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					3,539,359,898	2,368,721,000	1,170,638,898	49.42

石油基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國111年3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731,019,240元，較分配預算數715,791,000元，增加15,228,240元，約2.13%。

(二) 本年度截至本月份累計實際數2,082,349,397元，較累計分配預算數912,809,000元，增加1,169,540,397元，約128.13%，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90,165,079元，較分配預算數182,565,000元，減少92,399,921元，約50.61%，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231,514,387元，較累計分配預算數406,616,000元，減少175,101,613元，約43.06%，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640,854,161元，較分配預算賸餘533,226,000元，增加賸餘107,628,161元，約20.18%，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賸餘1,850,835,010元，較累計分配預算賸餘506,193,000元，增加賸餘1,344,642,010元，約265.64%，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111年3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				90,036,051	182,425,000	-92,388,949	-50.64
		累計數				231,257,466	406,336,000	-175,078,534	-43.09
合 計		本月數				90,036,051	182,425,000	-92,388,949	-50.64
		累計數				231,257,466	406,336,000	-175,078,534	-43.09

政府儲油、石油開發及技術研究計畫：本月份累計實際數2億3,125萬7,466元，較累計分配預算數4億633萬6,000元，減少1億7,507萬8,534元，減幅43.09%，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3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3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	90,036,051	231,257,466	
2	服務費用	54,465,000	70,606,500	
23	旅運費	-	-	
232	國外旅費	-	-	
27	一般服務費	-	-	
27D	計時與計件人員酬金			
28	專業服務費	52,246,500	68,388,000	
286	委託調查研究費	52,246,500	68,388,000	
2A	媒體政策及業務宣導費	1,789,500	1,789,500	
2A1	媒體政策及業務宣導費	1,789,500	1,789,500	
2B	行銷推廣費	429,000	429,000	
2B1	行銷推廣費	429,000	429,000	
4	租金、償債、利息及相關手續費	-	-	
45	什項設備租金	-	-	
451	什項設備租金	-	-	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	35,569,772	160,063,672	
72	捐助、補助與獎助	35,569,772	160,063,672	
721	補(協)助政府機關(構)	16,192,088	111,457,688	
722	捐助國內團體	19,377,684	48,605,984	
73	分擔	-	-	
73Y	分擔其他費用	-	-	
9	其他	1,279	587,294	
91	其他支出	1,279	587,294	
91Y	其他	1,279	587,294	
52	一般行政管理計畫	129,028	256,921	
2	服務費用	129,028	256,921	
27	一般服務費	129,028	256,921	
279	外包費	129,028	256,921	
	合 計	90,165,079	231,514,387	

石油基金

統計所需項目明細表

中華民國111年3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	160,064	318,825
員工通勤交通費	-	-	-
義工服務費	-	-	-
計時與計件人員酬金	585	-	150
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	111,458	115,354
捐助國內團體	1,268,017	48,606	203,321
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3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	3,874,068,796.00	100.00	負債	334,637,566.00	8.64
一、流動資產	3,873,997,464.00	100.00	一、流動負債	152,351,015.00	3.93
1.現金	3,762,144,053.00	97.11	1.應付款項	152,351,015.00	3.93
銀行存款	3,762,144,053.00	97.11	應付費用	152,351,015.00	3.93
2.應收款項	16,875,339.00	0.44	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	182,286,551.00	4.71
其他應收款	16,124,853.00	0.42	1.什項負債	182,286,551.00	4.71
3.預付款項	94,978,072.00	2.45	應付退休及離職金	-	-
預付費用	94,978,072.00	2.45	應付代管資產	-	-
其他預付款	-	-	暫收及待結轉帳項	182,286,551.00	4.71
二、長期貸墊款及準備金	-	-	淨資產	3,539,431,230.00	91.36
1.長期貸款	-	-	一、淨資產	3,539,431,230.00	91.36
長期貸款	-	-	1.淨資產	3,539,431,230.00	91.36
2.準備金	-	-	累積餘額	1,688,596,220.00	43.59
退休及離職準備金	-	-	本期賸餘	1,850,835,010.00	47.77

石油基金

平衡表

中華民國111年3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	0.17			
累計折舊-機械及設備	-6,450,165.00	-0.17			
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	3,874,068,796.00	100.00	合 計	3,874,068,796.00	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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	731,019,240	2,082,349,397
徵收及依法分配收入	721,588,633	2,071,110,742
石油業務管理收入	721,588,633	2,071,110,742
財產收益	-	615,021
財產孳息收入	-	615,021
其他收入	9,430,607	10,623,634
雜項收入	9,430,607	10,623,634
支出	90,165,079	231,514,387
業務支出	54,594,028	70,863,421
業務支出	54,594,028	70,863,421
獎補助支出	35,569,772	160,063,672
補(協)助政府機關(構)	16,192,088	111,457,688
捐助國內團體	19,377,684	48,605,984
其他支出	1,279	587,294
其他支出	1,279	587,294
本期賸餘(短絀)	640,854,161	1,850,835,010
期初淨資產		1,688,596,220
解繳公庫		
期末淨資產		3,539,431,230

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3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	2,082,349,397	-	2,082,349,397	收入
徵收及依法分配收入	2,071,110,742	-	2,071,110,742	徵收及依法分配收入
財產收入	615,021	-	615,021	財產收益
其他收入	10,623,634	-	10,623,634	其他收入
基金用途	231,514,387	-	231,514,387	支出
服務費用	70,863,421	-	70,863,421	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	-	-	-	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	-	-	-	業務支出
捐助、補助與獎助	160,063,672	-	160,063,672	獎補助支出
其他	587,294	-	587,294	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,850,835,010	-	1,850,835,010	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	3,539,359,898	71,332	3,539,431,230	期末淨資產