

# 石 油 基 金

## 會 計 月 報

中華民國 111 年 7 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7月份

單位：新臺幣元

| 項<br>目<br>名<br>稱   | 符<br>號 | 本<br>年<br>度<br>行<br>政<br>院<br>核<br>定<br>數 | 本<br>年<br>度<br>月<br>份 |             |                  |        | 本<br>年<br>度<br>截<br>至<br>本<br>月<br>份<br>累<br>計<br>數 |               |                  |        |
|--------------------|--------|---|-----------------------|-------------|------------------|--------|---|---------------|------------------|--------|
|                    |        |   | 實<br>際<br>數           | 預<br>算<br>數 | 比<br>較<br>增<br>減 |        | 實<br>際<br>數   | 預<br>算<br>數   | 比<br>較<br>增<br>減 |        |
|                    |        |   |                       |             | 金<br>額           | %      |   |               | 金<br>額           | %      |
| 一、基金來源             | 4      | 5,147,389,000                             | 677,397,939           | 805,846,000 | -128,448,061     | -15.94 | 2,629,953,763                                       | 2,913,540,000 | -283,586,237     | -9.73  |
| 1.徵收及依法分配收入        | 41     | 4,936,000,000                             | 670,488,876           | 796,670,000 | -126,181,124     | -15.84 | 2,593,174,539                                       | 2,862,881,000 | -269,706,461     | -9.42  |
| (1)石油業務管理收入        | 41F    | 4,936,000,000                             | 670,488,876           | 796,670,000 | -126,181,124     | -15.84 | 2,593,174,539                                       | 2,862,881,000 | -269,706,461     | -9.42  |
| 2.財產收入             | 45     | 34,546,000                                | 2,605,287             | 9,176,000   | -6,570,713       | -71.61 | 7,688,983   | 15,059,000    | -7,370,017       | -48.94 |
| (1)財產處分收入          | 451    |   | -                     | -           | -                | -      | 9,412   |               | 9,412            | -      |
| (2)權利金收入           | 453    | 20,366,000                                | 2,400,000             | 5,091,000   | -2,691,000       | -52.86 | 2,800,000   | 10,182,000    | -7,382,000       | -72.50 |
| (3)利息收入            | 454    | 14,180,000                                | 205,287               | 4,085,000   | -3,879,713       | -94.97 | 4,879,571   | 4,877,000     | 2,571            | 0.05   |
| 3.其他收入             | 4Y     | 176,843,000                               | 4,303,776             | -           | 4,303,776        | -      | 29,090,241  | 35,600,000    | -6,509,759       | -18.29 |
| (1)雜項收入            | 4YY    | 176,843,000                               | 4,303,776             | -           | 4,303,776        | -      | 29,090,241  | 35,600,000    | -6,509,759       | -18.29 |
| 二、基金用途             | 5      | 4,922,840,000                             | 461,812,732           | 329,589,000 | 132,223,732      | 40.12  | 1,905,385,294                                       | 1,957,434,000 | -52,048,706      | -2.66  |
| 1.政府儲油、石油開發及技術研究計畫 | 51     | 4,920,964,000                             | 461,683,892           | 329,449,000 | 132,234,892      | 40.14  | 1,904,619,766                                       | 1,956,594,000 | -51,974,234      | -2.66  |
| (1)購置固定資產          |        | -   | -                     | -           | -                | -      | -   | -             | -                | -      |
| (2)其他              |        | 4,920,964,000                             | 461,683,892           | 329,449,000 | 132,234,892      | 40.14  | 1,904,619,766                                       | 1,956,594,000 | -51,974,234      | -2.66  |
| 2.一般行政管理計畫         | 52     | 1,876,000                                 | 128,840               | 140,000     | -11,160          | -7.97  | 765,528   | 840,000       | -74,472          | -8.87  |
| (1)購置固定資產          |        | -   | -                     | -           | -                | -      | -   | -             | -                | -      |
| (2)其他              |        | 1,876,000                                 | 128,840               | 140,000     | -11,160          | -7.97  | 765,528   | 840,000       | -74,472          | -8.87  |
| 三、本期賸餘(短絀-)        | 6      | 224,549,000                               | 215,585,207           | 476,257,000 | -260,671,793     | -54.73 | 724,568,469   | 956,106,000   | -231,537,531     | -24.22 |
| 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                             |                       |             |                  |        | 2,413,093,357                                       | 2,818,634,000 | -405,540,643     | -14.39 |

石油基金  
基金來源、用途及餘絀表  
中華民國111年7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677,397,939元，較分配預算數805,846,000元，減少128,448,061元，約15.94%，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2,629,953,763元，較累計分配預算數2,913,540,000元，減少283,586,237元，約9.73%，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、基金用途：**

- (一) 本月實際數461,812,732元，較分配預算數329,589,000元，增加132,223,732元，約40.12%，主要係地熱發電技術研發及推動與業界能源科技研究發展等計畫，遲至本月請款所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數1,905,385,294元，較累計分配預算數1,957,434,000元，減少52,048,706元，約2.66%。

**三、本期賸餘(短絀)：**

- (一) 本月實際賸餘215,585,207元，較分配預算賸餘476,257,000元，減少賸餘260,671,793元，約54.73%，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及地熱發電技術研發及推動與業界能源科技研究發展等計畫，遲至本月請款所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際賸餘724,568,469元，較累計分配預算賸餘956,106,000元，減少賸餘231,537,531元，約24.22%，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。

石油基金  
主要業務計畫執行明細表  
 中華民國111年7月份

單位：新臺幣元

| 業務計畫項目           |    | 本月數及<br>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         |     |     |       | 461,683,892   | 329,449,000   | 132,234,892 | 40.14 |
|                  |    | 累計數         |     |     |       | 1,904,619,766 | 1,956,594,000 | -51,974,234 | -2.66 |
|                  |    |             |     |     |       |               |               |             |       |
|                  |    |             |     |     |       |               |               |             |       |
|                  |    |             |     |     |       |               |               |             |       |
|                  |    |             |     |     |       |               |               |             |       |
|                  |    |             |     |     |       |               |               |             |       |
| 合 計              |    | 本月數         |     |     |       | 461,683,892   | 329,449,000   | 132,234,892 | 40.14 |
|                  |    | 累計數         |     |     |       | 1,904,619,766 | 1,956,594,000 | -51,974,234 | -2.66 |

石油基金  
資本資產明細表  
中華民國111年7月份

單位：新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊<br>(耗)/長期投資<br>評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資<br>評價變動數 | 期末帳面金額 |
|------------|---------------|----------------------------|---------|-----|------------------------------|--------|
|            |               |                            | 增加數     | 減少數 |                              |        |
| <b>資產</b>  | 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7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 |
|-----------|--------------------------------|--------------------|----------------------|----|
| <b>51</b> | <b>政府儲油、石油開發及技術研究計畫</b>        | <b>461,683,892</b> | <b>1,904,619,766</b> |    |
| <b>2</b>  | <b>服務費用</b>                    | <b>837,500</b>     | <b>324,146,031</b>   |    |
| 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                          | 837,500            | 315,751,692          |    |
| 286       | 委託調查研究費                        | 837,500            | 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                          | -                  | 2,371,000            |    |
| 2B1       | 行銷推廣費                          | -                  | 2,371,000            |    |
| <b>4</b>  | <b>租金、償債、利息及相關手續費</b>          | <b>282,733,875</b> | <b>840,799,000</b>   |    |
| 45        | 什項設備租金                         | 282,733,875        | 840,799,000          |    |
| 451       | 什項設備租金                         | 282,733,875        | 840,799,000          |    |
| <b>7</b>  | <b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b> | <b>178,087,349</b> | <b>739,020,368</b>   |    |
| 72        | 捐助、補助與獎助                       | 178,087,349        | 739,020,368          |    |
| 721       | 補(協)助政府機關(構)                   | 10,145,038         | 249,323,974          |    |
| 722       | 捐助國內團體                         | 167,942,311        | 489,696,394          |    |
| 73        | 分擔                             | -                  | -                    |    |
| 73Y       | 分擔其他費用                         | -                  | -                    |    |
| <b>9</b>  | <b>其他</b>                      | <b>25,168</b>      | <b>654,367</b>       |    |
| 91        | 其他支出                           | 25,168             | 654,367              |    |
| 91Y       | 其他                             | 25,168             | 654,367              |    |
| <b>52</b> | <b>一般行政管理計畫</b>                | <b>128,840</b>     | <b>765,528</b>       |    |
| <b>2</b>  | <b>服務費用</b>                    | <b>128,840</b>     | <b>765,528</b>       |    |
| 27        | 一般服務費                          | 128,840            | 765,528              |    |
| 279       | 外包費                            | 128,840            | 765,528              |    |
|           | <b>合 計</b>                     | <b>461,812,732</b> | <b>1,905,385,294</b> |    |

石油基金  
統計所需項目明細表  
中華民國111年7月份

單位：新臺幣千元

| 科 目 名 稱          | 本 年 度<br>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            | 739,020               | 838,063 |
| 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              | 249,324               | 294,953 |
| 捐助國內團體           | 1,268,017            | 489,696               | 542,810 |
| 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7月31日

單位：新臺幣元

| 科目                 | 金額                      | %      | 科目            | 金額                      | %     |
|--------------------|-------------------------|--------|---------------|-------------------------|-------|
| <b>資產</b>          | <b>4,510,393,859.00</b> | 100.00 | <b>負債</b>     | <b>2,097,229,170.00</b> | 46.50 |
| <b>一、流動資產</b>      | <b>4,510,322,527.00</b> | 100.00 | <b>一、流動負債</b> | <b>10,957,202.00</b>    | 0.24  |
| 1.現金               | 4,352,602,516.00        | 96.50  | 1.應付款項        | 10,957,202.00           | 0.24  |
| 銀行存款               | 4,352,602,516.00        | 96.50  | 應付費用          | 10,957,202.00           | 0.24  |
| 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   | <b>二、其他負債</b> | <b>2,086,271,968.00</b> | 46.25 |
| 其他應收款              | 12,726,787.00           | 0.28   | 1.什項負債        | 2,086,271,968.00        | 46.25 |
| 3.預付款項             | 144,242,738.00          | 3.20   | 應付退休及離職金      | -                       | -     |
| 預付費用               | 144,242,738.00          | 3.20   | 應付代管資產        | -                       | -     |
| 其他預付款              | -                       | -      | 暫收及待結轉帳項      | 2,086,271,968.00        | 46.25 |
| <b>二、長期貸墊款及準備金</b> | -                       | -      | <b>淨資產</b>    | <b>2,413,164,689.00</b> | 53.50 |
| 1.長期貸款             | -                       | -      | <b>一、淨資產</b>  | <b>2,413,164,689.00</b> | 53.50 |
| 長期貸款               | -                       | -      | 1.淨資產         | 2,413,164,689.00        | 53.50 |
| 2.準備金              | -                       | -      | 累積餘額          | 1,688,596,220.00        | 37.44 |
| 退休及離職準備金           | -                       | -      | 本期賸餘          | 724,568,469.00          | 16.06 |

# 石油基金

## 平衡表

中華民國111年7月31日

單位：新臺幣元

| 科目            | 金額                      | %      | 科目            | 金額                      | %      |
|---------------|-------------------------|--------|---------------|-------------------------|--------|
| <b>三、固定資產</b> | <b>71,332.00</b>        | 0.00   |               |                         |        |
| 1.機械及設備       | 66,500.00               | 0.00   |               |                         |        |
| 機械及設備         | 6,516,665.00            | 0.14   |               |                         |        |
| 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  |               |                         |        |
| <b>合    計</b> | <b>4,510,393,859.00</b> | 100.00 | <b>合    計</b> | <b>4,510,393,859.00</b> | 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7月份

單位：新臺幣元

| 科目              | 金額          |               |
|-----------------|-------------|---------------|
|                 | 本月數         | 累計數           |
| <b>收入</b>       | 677,397,939 | 2,629,953,763 |
| 徵收及依法分配收入       | 670,488,876 | 2,593,174,539 |
| 石油業務管理收入        | 670,488,876 | 2,593,174,539 |
| 財產收益            | 2,605,287   | 7,688,983     |
| 財產孳息收入          | 2,605,287   | 7,679,571     |
| 財產交易利益          | -           | 9,412         |
| 其他收入            | 4,303,776   | 29,090,241    |
| 雜項收入            | 4,303,776   | 29,090,241    |
| <b>支出</b>       | 461,812,732 | 1,905,385,294 |
| 業務支出            | 283,700,215 | 1,165,710,559 |
| 業務支出            | 283,700,215 | 1,165,710,559 |
| 獎補助支出           | 178,087,349 | 739,020,368   |
| 補(協)助政府機關(構)    | 10,145,038  | 249,323,974   |
| 捐助國內團體          | 167,942,311 | 489,696,394   |
| 其他支出            | 25,168      | 654,367       |
| 其他支出            | 25,168      | 654,367       |
| <b>本期賸餘(短絀)</b> | 215,585,207 | 724,568,469   |
| <b>期初淨資產</b>    |             | 1,688,596,220 |
| <b>解繳公庫</b>     |             |               |
| <b>期末淨資產</b>    |             | 2,413,164,689 |

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7月31日

單位：新臺幣元

| 預算項目                    | 預算執行數<br>(1)         | 調整數<br>(2)-(1) | 會計收支<br>(2)          | 會計科目            |
|-------------------------|----------------------|----------------|----------------------|-----------------|
| <b>基金來源</b>             | <b>2,629,953,763</b> | -              | <b>2,629,953,763</b> | <b>收入</b>       |
| 徵收及依法分配收入               | 2,593,174,539        | -              | 2,593,174,539        | 徵收及依法分配收入       |
| 財產收入                    | 7,688,983            | -              | 7,688,983            | 財產收益            |
| 其他收入                    | 29,090,241           | -              | 29,090,241           | 其他收入            |
| <b>基金用途</b>             | <b>1,905,385,294</b> | -              | <b>1,905,385,294</b> | <b>支出</b>       |
| 服務費用                    | 324,911,559          | -              | 324,911,559          | 業務支出            |
| 租金、償債、利息及相關手續費          | 840,799,000          | -              | 840,799,000          | 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                | 739,020,368          | -              | 739,020,368          | 獎補助支出           |
| 其他                      | 654,367              | -              | 654,367              | 其他支出            |
| <b>本期賸餘(短絀)</b>         | <b>724,568,469</b>   | -              | <b>724,568,469</b>   | <b>本期賸餘(短絀)</b> |
| <b>期初基金餘額</b>           | <b>1,688,524,888</b> | <b>71,332</b>  | <b>1,688,596,220</b> | <b>期初淨資產</b>    |
| <b>解繳公庫</b>             | -                    | -              | -                    | <b>解繳公庫</b>     |
| <b>期末基金餘額</b>           | <b>2,413,093,357</b> | <b>71,332</b>  | <b>2,413,164,689</b> | <b>期末淨資產</b>    |