

石 油 基 金

會 計 月 報

中華民國 111 年 11 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11月份

單位：新臺幣元

項 目	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	535,553,415	40,475,000	495,078,415	1,223.17	5,465,356,551	4,937,826,000	527,530,551	10.68
1.徵收及依法分配收入	41	4,936,000,000	535,380,286	40,475,000	494,905,286	1,222.74	5,266,269,045	4,741,029,000	525,240,045	11.08
(1)石油業務管理收入	41F	4,936,000,000	535,380,286	40,475,000	494,905,286	1,222.74	5,266,269,045	4,741,029,000	525,240,045	11.08
2.財產收入	45	34,546,000	144,854	-	144,854	-	23,697,651	26,848,000	-3,150,349	-11.73
(1)財產處分收入	451		-	-	-	-	9,412	-	9,412	-
(2)權利金收入	453	20,366,000	-	-	-	-	3,080,000	12,668,000	-9,588,000	-75.69
(3)利息收入	454	14,180,000	144,854	-	144,854	-	20,608,239	14,180,000	6,428,239	45.33
3.其他收入	4Y	176,843,000	28,275	-	28,275	-	175,389,855	169,949,000	5,440,855	3.20
(1)雜項收入	4YY	176,843,000	28,275	-	28,275	-	175,389,855	169,949,000	5,440,855	3.20
二、基金用途	5	4,922,840,000	309,933,231	402,949,000	-93,015,769	-23.08	4,375,087,207	3,721,420,000	653,667,207	17.56
1.政府儲油、石油開發及技術研究計畫	51	4,920,964,000	309,809,890	402,809,000	-92,999,110	-23.09	4,373,817,613	3,720,020,000	653,797,613	17.58
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		4,920,964,000	309,809,890	402,809,000	-92,999,110	-23.09	4,373,817,613	3,720,020,000	653,797,613	17.58
2.一般行政管理計畫	52	1,876,000	123,341	140,000	-16,659	-11.90	1,269,594	1,400,000	-130,406	-9.31
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		1,876,000	123,341	140,000	-16,659	-11.90	1,269,594	1,400,000	-130,406	-9.31
三、本期賸餘(短絀-)	6	224,549,000	225,620,184	-362,474,000	588,094,184	-162.24	1,090,269,344	1,216,406,000	-126,136,656	-10.37
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					2,778,794,232	3,078,934,000	-300,139,768	-9.75

石油基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國111年11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535,553,415元，較分配預算數40,475,000元，增加495,078,415元，約1,223.17%，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5,465,356,551元，較累計分配預算數4,937,826,000元，增加527,530,551元，約10.68%，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309,933,231元，較分配預算數402,949,000元，減少93,015,769元，約23.08%，主要係政府購儲液化石油氣第3季款提前於10月支付及工業鍋爐改善工作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4,375,087,207元，較累計分配預算數3,721,420,000元，增加653,667,207元，約17.56%，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及風力發電技術研發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225,620,184元，與分配預算短絀362,474,000元比較，轉絀為餘，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1,090,269,344元，較累計分配預算賸餘1,216,406,000元，減少賸餘126,136,656元，約10.37%，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，及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及風力發電技術研發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11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				309,809,890	402,809,000	-92,999,110	-23.09
		累計數				4,373,817,613	3,720,020,000	653,797,613	17.58
合 計		本月數				309,809,890	402,809,000	-92,999,110	-23.09
		累計數				4,373,817,613	3,720,020,000	653,797,613	17.58

政府儲油、石油開發及技術研究計畫：本月份累計實際數43億7,381萬7,613元，較累計分配預算數37億2,002萬元，增加6億5,379萬7,613元，增幅17.58%，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及風力發電技術研發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11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	136,000	-	-	207,332
非理財目的之長期投資	-	-	136,000	-	-	136,000
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11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	309,809,890	4,373,817,613	
2	服務費用	21,244,252	607,539,023	
23	旅運費	124,252	124,252	
232	國外旅費	124,252	124,252	
28	專業服務費	21,111,780	590,699,548	
286	委託調查研究費	21,111,780	590,699,548	
2A	媒體政策及業務宣導費	-	11,637,173	
2A1	媒體政策及業務宣導費	-	11,637,173	
2B	行銷推廣費	8,220	5,078,050	
2B1	行銷推廣費	8,220	5,078,050	
4	租金、償債、利息及相關手續費	275,331,250	1,674,195,375	
45	什項設備租金	275,331,250	1,674,195,375	
451	什項設備租金	275,331,250	1,674,195,375	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,234,388	2,091,428,848	
72	捐助、補助與獎助	13,234,388	2,091,116,848	
721	補(協)助政府機關(構)	13,234,388	1,363,882,412	
722	捐助國內團體	-	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	123,341	1,269,594	
2	服務費用	123,341	1,269,594	
27	一般服務費	123,341	1,269,594	
279	外包費	123,341	1,269,594	
	合 計	309,933,231	4,375,087,207	

石油基金
統計所需項目明細表
中華民國111年11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	2,091,116	1,466,888
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	1,363,882	558,939
捐助國內團體	1,268,017	727,234	907,649
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11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	3,925,838,672.00	100.00	負債	1,146,837,108.00	29.21
一、流動資產	3,925,631,340.00	99.99	一、流動負債	352,502.00	0.01
1.現金	3,772,544,360.00	96.10	1.應付款項	352,502.00	0.01
銀行存款	3,772,544,360.00	96.10	應付費用	352,502.00	0.01
2.應收款項	13,227,273.00	0.34	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	750,486.00	0.02	二、其他負債	1,146,484,606.00	29.20
其他應收款	12,476,787.00	0.32	1.什項負債	1,146,484,606.00	29.20
3.預付款項	139,859,707.00	3.56	應付退休及離職金	-	-
預付費用	139,859,707.00	3.56	應付代管資產	-	-
其他預付款	-	-	暫收及待結轉帳項	1,146,484,606.00	29.20
二、長期貸墊款及準備金	136,000.00	0.00	淨資產	2,779,001,564.00	70.79
1.長期投資	136,000.00	0.00	一、淨資產	2,779,001,564.00	70.79
其他長期投資	136,000.00	0.00	1.淨資產	2,779,001,564.00	70.79
2.準備金	-	-	累積餘額	1,688,596,220.00	43.01
退休及離職準備金	-	-	本期賸餘	1,090,405,344.00	27.78

石油基金
平衡表

中華民國111年11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	0.17			
累計折舊-機械及設備	-6,450,165.00	-0.16			
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	3,925,838,672.00	100.00	合 計	3,925,838,672.00	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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	535,689,415	5,465,492,551
徵收及依法分配收入	535,380,286	5,266,269,045
石油業務管理收入	535,380,286	5,266,269,045
財產收益	280,854	23,833,651
財產孳息收入	280,854	23,824,239
財產交易利益	-	9,412
其他收入	28,275	175,389,855
雜項收入	28,275	175,389,855
支出	309,933,231	4,375,087,207
業務支出	296,698,843	2,283,315,992
業務支出	296,698,843	2,283,315,992
獎補助支出	13,234,388	2,091,116,848
補(協)助政府機關(構)	13,234,388	1,363,882,412
捐助國內團體	-	727,234,436
其他支出	-	654,367
其他支出	-	654,367
本期賸餘(短絀)	225,756,184	1,090,405,344
期初淨資產		1,688,596,220
解繳公庫		
期末淨資產		2,779,001,564

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11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	5,465,356,551	136,000	5,465,492,551	收入
徵收及依法分配收入	5,266,269,045	-	5,266,269,045	徵收及依法分配收入
財產收入	23,697,651	136,000	23,833,651	財產收益
其他收入	175,389,855	-	175,389,855	其他收入
基金用途	4,375,087,207	-	4,375,087,207	支出
服務費用	608,808,617	-	608,808,617	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	1,674,195,375	-	1,674,195,375	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	2,091,116,848	-	2,091,116,848	獎補助支出
其他	654,367	-	654,367	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,090,269,344	136,000	1,090,405,344	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	2,778,794,232	207,332	2,779,001,564	期末淨資產